

FSCHEM S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. INFORMACION GENERAL

La compañía FSCHEM S.A. es una sociedad ecuatoriana constituida en el Ecuador mediante escritura pública del 3 de mayo del 2005 ante la Notaría _31_ del Cantón Quito e inscrita en el Registro Mercantil de la ciudad de Quito el 5 de mayo del 2005, su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Quito Provincia de Pichincha. La sociedad podrá disolverse o liquidarse antes de dicho plazo por resolución de la Junta General de socios de conformidad con los estatutos o por las demás causales determinadas en la Ley de Compañías. Mediante resolución No.SC.IJ.DJC.Q.2012.4778, la Superintendencia de Compañías de Quito, resuelve la constitución de la compañía.

2. BASES DE PRESENTACION

2.1 DECLARACION DE CUMPLIMIENTO

Los estados financieros adjuntos y sus notas son responsabilidad de la administración de la compañía y han sido preparados de acuerdo con las Normas de Información Financiera para Pymes (Niif's).

2.2 BASE DE MEDICION

Los presentes estados financieros han sido preparados en base al costo histórico.

3. POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

3.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Incluye aquellos activos financieros como son caja y bancos que son utilizadas para las actividades financieras de las compañías.

3.2 INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Cuentas por cobrar terceros, cuentas por cobrar a partes relacionadas y cuentas por cobrar empleados.

Son reconocidos inicialmente a su valor razonable más los costos directos atribuidos a la transacción, posteriormente se miden de la tasa de interés efectiva menos cualquier deterioro del valor.

3.3 INVENTARIOS

Son presentados al costo de adquisición o valor neto realizable, el menor. Son valuados al costo promedio. Los inventarios incluyen una provisión para reconocer pérdidas por obsolescencia, la cual es determinada en función del valor neto de realización.

3.4 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El costo inicial de Propiedades, Planta y Equipo comprenden su precio de compra y cualquier costo atribuible para dejar el activo en condiciones de uso. Luego de producida la venta o retiro, el valor de esos activos son dados de baja de las cuentas de costo y depreciación. Los bienes muebles se deprecian sobre la base del método de línea recta, en función de la vida útil estimada en el periodo de 3 a 10 años de acuerdo a los siguientes porcentajes:

Muebles y Enseres 10%
Equipo de Oficina 10%
Equipo de computación 33%
Vehículos 20%

3.5 PASIVOS FINANCIEROS

Acreedores comerciales, cuentas por pagar a partes relacionadas, otras cuentas por pagar y obligaciones financieras representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. Estos se registran subsecuentemente a su costo amortizado usando el método de interés efectivo.

3.6 PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO

Las provisiones para jubilación patronal y desahucio no se revelan en el periodo 2017. La gerencia ha informado que se va a implementar en el periodo siguiente.

3.7 PATRIMONIO

Está constituido por el capital social de los accionistas a su costo de aportación según la escritura de constitución. También incluye las cuentas de reserva legal y las cuentas de resultados acumulados y resultados del ejercicio.

3.8 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

Los ingresos, costos y gastos de la compañía se reconocen en el resultado del ejercicio cuando se devengan independientemente del momento en que se perciben o desembolsan.

4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre registra

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Caja Pichincha General	75	139
Caja Chica Quito	3	39
Caja Chica Guayaquil	58	
Fondo rotativo	3	
Banco Produbanco	28,117	8,534
Banco Pichincha	9,654	10,029
	37,910	18,741

5 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Cientes No Relacionados	68.213	78.756
	68.213	78.756

6 ANTICIPOS PAGADOS POR ANTICIPADO

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Seguros Pagados Por Anticipado		4.198
Anticipo Proveedores	110	1011
Otros Anticipos Por Liquidar		
	110	5.209

7 IMPUESTOS FISCALES

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Cred. Tributario A Favor De La Emp (I.R)	12,514	12,073
Cret. Trib. Retenciones Iva	0	816
Anticipo Renta 2015	8,215	5,143
	20,729	18,032

8 INVENTARIOS

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Inventario De Materia Prima	76,535	70,018
Inv. Prod. Terminados	78,575	80,861
Inv. Prod. En Proceso	7,825	10,371
	162,935	161,250

9 ACTIVOS FIJOS

Se realizó un cambio en la política de los activos fijos y se hizo una constatación física de los mismos, lo cual es el reflejo de los cambios que se pueden observar en las siguientes cuentas:

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Muebles Y Enseres	4.551	9,918
Equipo De Oficina	1.256	570
Maquinaria Y Equipo	20.336	9,337
Equipo De Computacion	605	13,254
Vehiculos	96.213	111,115
	122.961	144.195

DEPRECIACION ACUMULADA

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Dep.Acum Muebles Y Enseres	-4,910	-5.833
Dep.Acum Maquinaria Y Equipo	-4,323	-5.173
Dep.Acum Equipo De Computacion	-3,085	-7.248
Dep Acum Vehiculos	-70,973	-90.198
	-83,291	-108.452

10 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2017
Proveedores	7.596	24.031
Proveedores Del Exterior	1.085	
	8.681	24.031

11 PRESTAMOS CON INST. FINANCIERAS

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Tarjeta De Credito Visa Guayaquil	-	8,048
Tarjeta De Credito Bankard K.M	22	74
Tarjeta De Credito Mastercard	31	7,435
Tarjeta De Credito Pacificard Corporativa	903	2,396
Tarjeta De Credito Visa Pichincha Corporativa	1,378	
Tarjeta De Credito Visa Produbanco Corporativa	77	
	2,411	17,954

12 IMPUESTOS FISCALES

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Iva en ventas	1232	
Retencion Fuente Por Pagar	175	239
Retencion Iva Por Pagar	250	410
Retencion Fuente Empleados	198	154
	1855	803

13 OBLIGACIONES CORRIENTES CON EL IESS

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
less por pagar	2,781	2,185
Prestamos iess por pagar	447	28
Fondo de reserva	1,149	1,045
	4,377	3,258

14 BENEFICIOS SOCIALES CON EMPLEADOS

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Sueldos Por Pagar	174	191
Pago Décimo Tercer Sueldo	1,072	623
Pago Décimo Cuarto Sueldo	1,654	1,256
Vacaciones	-	-
	2,900	2,070

15 CAPITAL SOCIAL

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Socio Kattya Medina	27,340	27,340
Socio Cynthia Farfan	560	560
Socio Wilson Farfan	27,900	27,900
	55,800	55,800

16 RESULTADOS ACUMULADOS

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Ganacias Acumuladas	24.595	23,075
Perdida 2015	-2.514	-2,514
Resultado Ejercicio	7.156	2,844
	29.237	23.405

“ La ley de Compañías exige que de las utilidades líquidas que resulten de cada ejercicio se tomara un porcentaje no menor de un 5% para formar el Fondo de Reserva Legal hasta alcanzar por lo menos el 20% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos pudiendo ser capitalizada en su totalidad o utilizada para absorber pérdidas

16. EVENTOS POSTERIORES

A la fecha de emisión del presente informe no se han producido eventos importantes que a criterio de la administración de la compañía puedan tener algún efecto importante en los estados financieros examinados. Además en opinión de la gerencia, las estimaciones y supuestos aplicados por la compañía no tienen un riesgo significativo de causar un ajuste material a los saldos de activos y pasivos en el próximo año



DRA JENNY MERCHAN

CONTADORA