



**REINCA**  
REVESTIMIENTOS INDUSTRIALES S.A.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### A. OPERACIONALES

**Revestimientos Industriales Reinca S.A.** Es una sociedad anónima con EXPEDIENTE: 157025, radicada en el Ecuador, e inscrita en la Superintendencia de Compañías, creada bajo las leyes de la República del Ecuador, el 21 de diciembre de 2006, su actividad principal está orientada al Servicio de Granallado. Ubicada en la ciudad de Quito en la calle Isla Seymour N41-62 e Isla Floreana, sus teléfonos son (02) 2249671.

### B. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

#### 1.- PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS:

Los Estados Financieros se presentan bajo el esquema de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFS PYMES, razón por la cual la compañía mantiene sus propias políticas contables.

Los Estados Financieros adjuntos están expresados en su totalidad en dólares estadounidenses sin que exista la necesidad de realizar conversión a los mismos.

De esta forma, los estados financieros, muestran el patrimonio y la situación financiera al cierre del Ejercicio, así como los resultados de las operaciones, los cambios en el patrimonio y de los flujos de efectivo consolidados que se han producido en la entidad en el ejercicio terminado al 31 de DICIEMBRE de 2017.

Reinca debe presentar mensualmente declaraciones de impuestos fiscales al SRI, independientemente de tener o no operaciones en el mes, caso contrario se expone a sanciones pecuniarias por el respectivo órgano de control, la fecha máxima de pago es hasta el 10 del mes siguiente, ya que el noveno dígito del RUC es 1.

Todos los comprobantes de operación de la compañía están vigentes, recordando a la administración revisarlos periódicamente.

#### 2.- Efectivo y Equivalente al Efectivo

Corresponde a Bancos conciliado mensualmente con los respectivos estados de cuentas que se recibe del Banco, Caja Chica y fondos rotativos, saldos que se mantienen después de revisar las reposiciones, efectivo y equivalente al efectivo al 31 de diciembre de 2017, en el Balance General tenemos el siguiente detalle:

Se apertura cuenta corriente en Banecuador, solicita cliente Elecaustro

#### Comparación saldos con año 2016 anterior:

	2016	2017
Caja Chica	52,31	
Banco Solidario 5927002822134		57,35
Banco Solidario 5927003281161		6139,47
BanEcuador	88,24	597,65
	140,55	6794,47

**REINCA**

REVESTIMIENTOS INDUSTRIALES S.A.

**3.- Cuentas por cobrar**

Corresponde a la generación de ventas que se realizó en el año económico-fiscal 2017, manteniendo buenos resultados en la recaudación de las mismas al 31 de diciembre de 2017.

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	177.492,25	157.696,04
Otras Cuentas por Cobrar		81.041,24
	<u>177.492,25</u>	<u>238.737,28</u>

**4.- Impuestos Corrientes**

Corresponde a impuestos IVA en compras crédito tributario, impuesto retención en fuente de clientes y crédito impuesto a la renta de año anterior, valores que al 31 de diciembre de 2017 quedaron, en el detalle:

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
IVA Crédito Tributario	13.578,36	5.329,14
Retenciones en la Fuente Renta año anterior	847,63	2796,3
Retención en la Fuente Renta	6.655,93	5.743,88

**5.- Propiedad, Planta y Equipo**

La cuenta de los activos tangibles propiedad de la empresa y que sirven para el proceso de comercialización de la empresa, para el 31 de diciembre de 2017 los activos fijos de la compañía se reflejan un aumento correspondiente a maquinaria, detallamos el valor en activos fijos. La depreciación corresponde al 10% del costo histórico.

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Maquinarias y Equipos	77.822,10	77.822,10
Depreciación Acumulada	20255,14	28.037,35
	<u>57.566,96</u>	<u>49.784,75</u>

**6- Cuentas por Pagar**

Las cuentas por pagar la conforman los compromisos adquiridos por bienes y servicios con los proveedores, se compone de la siguiente manera:

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Proveedores Locales	80.231,34	108.505,84
Proveedores Ch girados y no cobrados	92.846,99	12.288,92
Visa Produbanco		0 5000,53
	<u>173.078,33</u>	<u>125.795,29</u>



# REINCA

REVESTIMIENTOS INDUSTRIALES S.A.

## 7.- Obligaciones Corrientes

Esta cuenta de mayor comprende las obligaciones contraídas por la empresa con los entes de control como son el SRI, IESS, Ministerio de Trabajo, subcuentas compuestas:

### CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Impuestos por Pagar	6.209,38	5.358,60
Impuestos por Pagar del Ejercicio	4.707,26	
	<u>10.916,64</u>	<u>5.358,60</u>

### CON EL IESS

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
IESS Aporte seguro	6.706,14	975,28
Préstamos IESS	172,52	729,22
	<u>6.878,66</u>	<u>1.704,50</u>

### CON LOS TRABAJADORES

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Décimo Tercero	738,15	61,96
Decimo Cuarto sueldos	1460,92	156,25
		<u>380,00</u>
	<u>2.199,07</u>	<u>598,21</u>

### PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
15 % Utilidades trabajadores	1.023,65	17,39

## 8.- PASIVO LARGO PLAZO

Son cuentas por pagar a los accionistas que se reclasifican a Largo plazo ya que se planifica pagar en los próximos años.

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Pasivo Largo Plazo		70.689,04



**REINCA**  
REVESTIMIENTOS INDUSTRIALES S.A.

#### 8.- CAPITAL SOCIAL:

El capital social de la empresa no ha cambiado y está constando en el siguiente detalle:

Accionista	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	ACCIONES	PORCENTAJE
Cielo Soledad Martínez	USD. \$798.00	798	99.75%
Freddy Zamora	USD. \$2.00	2	0.25%
<b>TOTAL</b>	<b>USD. \$800.00</b>	<b>800</b>	<b>100%</b>

Señores: Martínez Murillo Cielo Soledad propietaria de setecientos noventa y ocho acciones (798), el señor Freddy Zamora propietario de dos acciones (2).

Todas las acciones son ordinarias, nominativas e indivisibles, de un dólar cada una, y dan de derecho a un voto por acción de acuerdo a su valor pagado.

#### 9.- UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES:

La cuenta mantiene utilidades no repartidas de periodos:

	2016	2017
Utilidades Acumulada_2010	503,81	503,81
Utilidades Acumulada_2011	23.136,87	23.136,87
Utilidades Acumulada_2012	640,56	640,56
Utilidades Acumulada_2013	694,36	694,36
Utilidades Acumulada_2014	35.659,47	35.659,47
Utilidades Acumulada_2015	14.143,17	14.143,17
Utilidades Acumulada_2016	1.093,39	1.093,39
Utilidades Acumulada_2017		76,86
	<u>74.778,24</u>	<u>75.948,49</u>

Hemos tomado las cuentas más considerables para informar en las notas al Balance.

Atentamente,

**CPA JENNY COLOMA**  
**CONTADOR GENERAL**  
**Ejercicio Fiscal 2017**  
**R 10-148**