

QUIMANDES S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los Años Terminados al 31 de Diciembre del 2016 y 2015

NOTA 1 - INFORMACION GENERAL

Quimandes S.A. es una compañía de sociedad anónima, constituida el 30 de Julio del 2007 e inscrita en el Registrador Mercantil del Distrito Metropolitano de Quito el 7 de Diciembre del 2007, cuya principal actividad es la comercialización al por mayor de productos químicos.

La estructura accionaria de la Compañía al 31 de Diciembre del 2016 y 2015, estuvo conformada por el 40% de Tottori S.A., 40% de Tacuari S.A. y por el 20% de Eric Castro Coray.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros de la compañía han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) adoptadas en el Ecuador, de conformidad con las disposiciones emitidas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros el 12 de enero de 2011, mediante resolución No. SC.Q.ICI.CPAIFRS.11.01.

De igual manera, los estados financieros han sido preparados en base al costo histórico. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

Se presentan en dólares de Estados Unidos de Norteamérica, moneda funcional de la Compañía y de su curso legal en el Ecuador.

NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Descripcion	<u>2016</u>	<u>2015</u>
CAJA	0.00	2,050.00
BANCOS	522.12	2,296.84
TOTAL	522.12	4,346.84

La Compañía mantiene depósitos en cuentas corrientes en dólares estadounidenses en bancos locales.

NOTA 4 - DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre de 2016 y 2015, los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar están compuestos de la siguiente manera:

Descripcion	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anticipo Proveedores	0	31,552.84
Otras Cuentas Por Cobrar	0	231.93
TOTAL	0.00	31,784.77

NOTA 5 - ACTIVOS BIOLÓGICOS

Los saldos de los Activos Biológicos al 31 de diciembre de 2016 y 2015 se componen de:

Descripción	<u>2016</u>	<u>2015</u>
COSECHA EN PROCESO	18,450.00	66,867.44
TOTAL INVENTARIOS	18,450.00	66,867.44

Al 31 de Diciembre del 2016, los activos biológicos corresponden a una plantación de arroz.

NOTA 6 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015 las Propiedades y Equipos consistían de lo siguiente:

Descripción	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Costo o valuación	4,000.00	32,534.07
Depreciación Acumulada y deterioros	(465.63)	(7,062.33)
	3,534.37	25,471.74
Clasificación		
Terreno	0.00	0.00
Edificio	0.00	0.00
Maquinaria Y Equipo	3,534.37	25,417.74
Muebles y enseres	0.00	0.00
Programa de computación	0.00	0.00
TOTAL	3,534.37	25,417.74

En el año 2016, se vendieron los equipos de bombeo cuyo costo histórico era de US\$28,534.07.

NOTA 7 - ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2016 los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar se componen de la siguiente manera:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Proveedores		
Locales	4,627.26	22,956.46
Exterior	0.00	0.00
Otros	0.00	70,000.00
	4,627.26	92,956.46

Las cuentas por pagar a proveedores locales representan facturas por compras de bienes y servicios que no devengan interés.

NOTA 8 - OBLIGACIONES ACUMULADAS

Al 31 de diciembre de 2016 las obligaciones acumuladas se componen de la siguiente manera:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Beneficios Sociales	0.00	312.28
Participación trabajadores	0.00	0.00
Pagos al IESS	0.00	6.15
	0.00	318.43

NOTA 9 - IMPUESTOS

Activos y Pasivos del Año Corriente

Los activos y pasivos por impuestos corrientes consistían de lo siguiente:

Activos por impuestos corrientes:	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Impuesto al valor agregado	0.00	0.00
Impuesto a la salida de divisas	0.00	0.00
Retenciones en la fuente	1,590.33	0.00
Total	<u>1,590.33</u>	<u>0.00</u>
Pasivos por impuestos corrientes	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Impuesto al valor agregado – IVA por pagar y retenciones	0.00	7.96
Impuesto a la salida de divisas	0.00	0.00
Ret Fuente Del Impuesto a la renta por pagar	18.05	227.31
Total	<u>18.05</u>	<u>235.27</u>

Al 31 de diciembre del 2016, retenciones en la fuente del impuesto a la renta representa créditos tributarios por pagos en exceso no compensados.

Impuesto a la Renta

El gasto por impuesto a la renta consistía de lo siguiente:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Gasto del impuesto corriente	472.34	287.66
Gasto del impuesto diferido relacionado con el origen y reverso de diferencias temporarias	0.00	0.00
	<u>472.34</u>	<u>287.66</u>

De acuerdo a las disposiciones legales la tarifa para el impuesto a la renta se establece en el 22%.

NOTA 10 - PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Pagado.-

Al 31 de diciembre de 2016, el capital pagado, está representado por 10,000 (10,000 en el 2015) con un valor nominal unitario de US\$1, totalmente suscritas y pagadas, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

<u>Accionistas</u>	<u>% Participación</u>	<u>Número de Acciones</u>
TACUARI S.A.	40%	4,000
TOTTORI ENTERPRISES S.A.	40%	4,000
CASTRO CORAY ERIC	20%	<u>2,000</u>
		<u>10,000</u>


CPA Viviana Quiñonez Murillo
CONTADOR GENERAL
Registro No. 31.202

