GRICOBSA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 1. CONSTITUCION Y OBJETIVO

GRICOBSA CIA. LTDA. , es una entidad de Derecho Jurídico constituida en Ecuador el 06 de Mayo de 2 Su actividad suscrita en el literal B, del parrafo 21 y 22 indica que puede realizar labores de compra-vent permuta, enajenación, y arrendamiento de inmuebles. Para cumplir con su objetivo podra contratar con entidades de derecho publico o de derecho privado, con finalidad social o público o con entidades o personas privadas, importar o exportar todo lo necesario para el cumplimiento de su finalidad social. De la misma manera, no podrá dedicarse a actividades referentes con el arrendamiento mercantil.

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES

a) Bases de presentación de los Estados Financieros

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financieras aceptados en el Ecuador, los cuales requieren que la gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas partidas incluidas en los estados financieros y efectuar las revelaciones que se requiere presentar en los mismos. Aún cuando pueda llegar a diferir en su efecto final, la gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

b) Efectivo

Representa el efectivo disponible y el saldo en bancos, lo cual es considerado por la Compañía para propósitos del estado de flujos de efectivo.

c) Inventarios

Este item no aplica para registros de servicios inmobiliarios; se mantiene un valor de mercaderías que corresponde a las aspiradoras entregadas por Ecuachem como parte de pago.

El gasto de administración se determinó sobre la base de pagos efectuados por mantenimiento, y gastos relacionados directamente con el Edificio.

d) Gastos Pagados por Anticipado y Otras Cuentas por Cobrar

Se presenta a su costo de adquisición, corresponden a anticipos a proveedores, anticipos a empleados, impuestos y otros anticipos

e) Propiedad, Planta y Equipo

La propiedad, planta y equipo están registradas al costo de adquisición, las mejoras y renovaciones importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran al activo, ni alargan su vida útil, se cargan al gasto.

El gasto depreciación de propiedad, planta y equipo se calcula mediante el método de línea recta, en base a la vida útil estimada del activo, de acuerdo a los siguientes porcentajes:

	Vida Util	Tasa
Equipos de Computación	3 años	33%
Equipos de Oficina	10 años	10%
Muebles y Enseres	10 años	10%
Edificios	20 años	5%
Adecuaciones	20 años	5%

NOTA 3. EFECTIVO

El resumen de Efectivo, es como sigue:

	Diciembre 31, 2016
Banco Produbanco	1.140,03
Total	**1.140,03**

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

El resumen de Cuentas por Cobrar Comerciales, es como sigue:

	Diciembre 31, 2016
Agripalssa	69,24
Angelita Grijalva	2.498,00
Daniel Astudillo	620,52
Ecuachem	2.009,22
Hugo Grijalva Garzón	3.218,15
Mario Grijalva	2.498,00
Hugo Nicolas Grijalva Mancheno	126,50
Ortega y Jaramillo Cia. Ltda.	2.923,90
Produagro	2.563,55
Adriana Grijalva	3.100,46
Ilgricosa	1.420,89
Subtotal	**21.048,43**
(-) Provisión Cuentas Incobrables	-132,20
Total	**20.916,23**

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR

El resumen de Otras Cuentas por Cobrar, es como sigue:

	Diciembre 31, 2016
Anticipo Proveedores (Cuota Condominio Urb San Isidro)	80,00

Adriana Grijalva	799,42
Cordigrico	2.350,00
Total	**3.229,42**

NOTA 6. INVENTARIOS

El resumen de Inventarios, es como sigue:

	Diciembre 31, 2016
Mercaderías (aspiradoras)	2.886,05
Total	**2.886,05**

NOTA 7. IMPUESTOS ANTICIPADOS

El resumen de Impuestos Anticipados, es como sigue:

	Diciembre 31, 2016
IVA en Compras	224,97
Crédito Tributario	4.430,51
IR Impuesto Retenido Años Anteriores	5.189,97
IR Impuesto Retenido Año Corriente	17,14
Anticipo Impuesto a la Renta	918,32
Total	**10.780,91**

NOTA 8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El resumen de Propiedad, Planta y Equipo es como sigue:

	Diciembre 31, 2016
Activo Depreciable	
Equipos de Oficina	1.560,96
Muebles y Enseres	2.363,70
Edificios (Departamento)	165.916,15
Total	**169.840,81**
DEPRECIACION ACUMULADA:	
Equipos de Oficina	1.560,96
Muebles y Enseres	1.891,20
Edificios y Adecuaciones	52.268,04
Total	**55.720,20**
Total Activo Depreciable	**114.120,61**
Total Propiedad, Planta y Equipo	**114.120,61**

El movimiento de la Propiedad, Planta y Equipo es el siguiente:

	Diciembre 31, 2016
Costo	
Saldo Inicial	169.840,81
Adiciones	-
Retiros	-
Saldo Final	**169.840,81**
Depreciación	
Saldo Inicial	45.742,56
Gasto Depreciación	9.977,64
Retiros	
Saldo Final	**55.720,20**

NOTA 9 OTROS ACTIVOS

El resumen de Otros Activos es como sigue:

	Diciembre 31, 2016
ACTIVO:	
Gastos de Constitución y Organización Cia.	1.402,79
Construcciones en curso	15.175,15
Total	**16.577,94**
AMORTIZACION ACUMULADA:	
Gastos de Constitución y Organización Cia.	1.402,79
Total	**1.402,79**
Total Otros Activos	**15.175,15**

NOTA 10. PROVEEDORES

El resumen de Proveedores, es como sigue:

	Diciembre 31, 2016
ASEGURADORA DEL SUR	174,98
INGESEV	69,48
MARIA TERESA MANCHENO	13,00
EMPRESA ELECTRICA DE AGUA	11,94
VICTOR FERNANDO ARREGUI AGUIRRE	21,71
JOSE EDUARDO HEREDIA BARRERA	23,94
BANCO DEL PACIFICO	0,51
SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES SETEL	98,40
SWEADEN COMPAÑÍA DE SEGUROS	654,39
MIRES JACINTO CORTES ALVAREZ	63,18
ORTEGA Y JARAMILLO	12.047,78
CORDIGRICO	316,46
ILGRICOSA	999,56
Total	**14.495,33**

NOTA 11. OBLIGACIONES FISCALES

El resumen de Obligaciones Fiscales es como sigue:

	Diciembre 31, 2016
12% IVA en Ventas	106,52
30% IVA Retenido en Compra de Bienes	1,15
Impuestos Por Pagar	1.000,50
Impuesto a la renta 2016	533,07
Total	**1.641,24**

NOTA 12. GASTOS ACUMULADOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El resumen de Gastos Acumulados y Otras Cuentas por Pagar, es como sig

	Diciembre 31, 2016
Sueldos por pagar (Eco.Hugo Grijalva)	2.834,84
Total	**2.834,84**

NOTA 13. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El resumen de Otras Cuentas por Pagar, es como sigue:

	Diciembre 31, 2016
Provision por Jubilación Patronal	35,94
Provision por Desahucio	320,80
Total	**356,74**

NOTA 15. PATRIMONIO

El capital social autorizado esta constituido por 400 participaciones con un valor de US$ 1,00 como valor nominal unitario.

NOTA 16. RESERVA LEGAL

De acuerdo con disposiciones legales, por lo menos el 5% de la utilidad anual, debe transferirse a la reserva legal hasta completar el 50% del capital pagado de la Compañía. Esta reserva no es disponil para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser utilizada para aumentos de capital.

NOTA 17. COSTO DE MERCADERIAS

El resumen de Costos de Mercaderías:

	Diciembre 31, 2016
Inventario Inicial	2.886,05
(+) Compras Locales	
(=) Disponible para la Venta	2.886,05

(-) Inventario Final	2.886,05
Total	**-**

NOTA 18. GASTOS DE ADMINISTRACION

El resumen de Gastos de Administración, es como sigue:

	Diciembre 31, 2016
Sueldos	766,20
Movilizaciones	2,22
Aporte Patronal	93,08
Fondos de Reserva	63,84
Utiles de Oficina	68,76
Servicios Básicos	33,13
Impuestos y Contribuciones	3.095,05
Gastos Legales	19,38
Alicuotas	1.817,14
Mantenimiento Edificio	466,07
Seguros Vehículos	861,01
Seguros de Robo	456,33
Seguros de Incendio	139,55
Luz	416,17
Agua	11,94
Internet Cable Celulares	751,78
Intereses y Multas	77,92
Gastos no Deducibles	18,42
Retenciones Asumidas	1,23
ICE	841,37
Depreciación y Amortización	9.977,64
Total	**19.978,23**

NOTA 19. GASTOS FINANCIEROS

El resumen de Gastos Financieros, es como sigue:

	Diciembre 31, 2016
Notas de debito	96,38
Total	**96,38**

NOTA 20. OTROS GASTOS

El resumen de Otros Gastos, es como sigue:

	Diciembre 31, 2016
Otros Gastos	106,14
Total	**106,14**

NOTA 21. PROVISIONES FINALES

Las Provisiones Finales constituyen el 15% Participación Trabajadores y el 22% Impuesto a la Renta		**Diciembre 31, 2016**
Conciliación para el 15% Participación Trabajadores:		
UTILIDAD DEL EJERCICIO		1.011,99
15% Participación Trabajadores		**-**
Conciliación para el 22% Impuesto a la Renta		
UTILIDAD DEL EJERCICIO		1.011,99
(+) Gastos no Deducibles		1.411,07
Base Imponible		2.423,06
22% Impuesto a la Renta		**533,07**
(-) Impuestos Anticipados Años Anteriores	(NOTA 7)	5.189,97
(-) Retenciones en la Fuente 2016	(NOTA 7)	17,14
(-) Anticipo Impuesto a la Renta	(NOTA 7)	918,32
Impuesto a la Renta a Favor		**5.592,36**
Determinación del Anticipo Impuesto a la Renta		
Calculo según Formula del Impuesto Renta Causado		
(-) Retenciones en la Fuente		
0.2% patrimonio		297,84
0.2% total costos y gastos		37,54
0.4% total activo		532,23
0.4% ingresos		84,77
Anticipo al Impuesto a la Renta		**952,38**
(-) Retenciones en la Fuente		17,14
Anticipo al Impuesto a la Renta		**935,24**
Primer Abono	Julio del 2017	467,62
Segundo Abono	Septiembre del 2017	467,62
Tercer Abono	Abril del 2018	- 17,14
Determinación de Reservas		
UTILIDAD DEL EJERCICIO		**1.011,99**
(-) 22% Impuesto a la Renta		- 533,07
UTILIDAD DEL EJERCICIO		478,92

008.
·a,

ble