NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2016

1) CONSTITUCIÓN Y OBJETIVO.

LACTEOS AMYRO CIA LTDA es una compañía constituida en el Ecuador que inicio sus actividades el 2 de abril del 2009

El objeto social principal de la Compañía es la producción, comercialización, elaboración, distribución, compra venta, representación de todo tipo de productos lácteos y sus derivados.

2) PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

Las políticas contables de la Compañía, en sus aspectos importantes, están de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera. Según Resolución No. 08.G.DSC.010 de noviembre 20 de 2008, la Empresa se encuentra en el tercer grupo de compañías y entidades sujetas al control de la Superintendencia de Compañías, obligada a preparar sus estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera a partir de enero 01 de 2012

2.1) BASES DE PRESENTACIÓN

Los estados financieros a diciembre 31 de 2016 fueron preparados en US dólares, de conformidad con lo establecido por disposiciones legales vigentes.

2.2) CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a valores por cobrar a sus clientes por ventas realizadas, las cuales son canceladas de acuerdo a condiciones preestablecidas

2.3) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se registran al costo de adquisición, menos la correspondiente depreciación acumulada.

El costo de propiedad, planta y equipo se deprecia con el método de línea recta, en función de los años de vida útil estimada, de la siguiente manera:

Activo Fijo	**Años Vida Útil**	**% Depreciación**
Maquinaria y Equipo	10	10
Vehiculos	5	20

Los desgloses de los conceptos que conforman los principales rubros de los estados financieros, se informan a continuación:

3. - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

Un desglose de saldos de Efectivo y Equivalentes de Efectivo corresponde a:

	(US Dólares)
PRODUBANCO	- 2,385.37
BOLIVARIANO	37,529.51
Total al 31 diciembre 2016	**35,144.14**

4. – ACTIVOS FINANCIEROS.

Activos Financieros es como sigue:

	(US Dólares)
IMPORTADORA EL ROSADO S.A.	7,944.26
CORPORACION FAVORITA C.A.	7,046.94
GERARDO ORTIZ E HIJOS CIA LTDA	6,888.18
DELIMUNDO CIA LTDA	6,822.34
ESPINOZA JUAN	6,629.77
HUGUSBURGER	5,231.60
BRAVO SANDRA	4,815.46
OTROS	10654.93
Total Clientes	56,003.48
PRESTAMOS	958.08
Provisión cuentas incobrables (i)	3,203.18
Total al 31 diciembre 2016	**53,758.38**

(i) El movimiento de la provisión para cuentas incobrables es el siguiente:

	(US Dólares)
Saldo inicial	3.203.18
Provisión	
Total al 31 diciembre 2016	**3.203.18**

5. – ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

Activos por impuestos corrientes presenta US$ 12.991,17 que corresponde a: retenciones de IVA USD 3,994.01; y, retenciones en la fuente y anticipo del impuesto a la renta USD 8,997.16.

6.- INVENTARIOS

El inventario está compuesto de la siguiente manera:

	(US Dólares)
Materia Prima	9,400.59
Producto Terminado	2,752.16
Total al 31 diciembre 2016	**12,152.75**

7. - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

El movimiento de los Activos Fijos durante el año 2016, es como sigue:

	Saldo al 31/12/2015	Adiciones	Saldo al 31/12/2016
Maquinaria y Equipos	7,375.00		7,375.00
Vehículos	19,570.61		19,570.61
Total Costo	26,945.61		26,945.61
Depreciación Acumulada	-16,267.10	-1,957.06	-18,224.16
Activo Neto	**10,678.51**	**-1,957.06**	**8,721.45**

8. - CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuentas por Pagar Proveedores corresponde a:

	(US Dólares)
ALITECNO S.A	7,841.10
MALDONADO CORREA MONICA PIEDAD	2,500.00
OTROS	3,368.78
Total al 31 diciembre 2016	**13,709.88**

9. - OBLIGACIONES FISCALES.

Un detalle de Obligaciones Fiscales, es como sigue:

	(US Dólares)
Retención fuente - Renta	1.295.29
Retención fuente - IVA	1.011.08
Impuesto a la renta	5.670.84
Total al 31 diciembre 2016	**7.977.21**

10. - OBLIGACIONES LABORALES.

A diciembre 31 de 2016, Obligaciones Laborales corresponde a lo siguiente:

		(US Dólares)
Participación Trabajadores	4.479.83	4.479.83
Décimo Tercer Sueldo	228.59	
Décimo Cuarto Sueldo	976.00	
		1.204.59
Aportes IESS	532.95	
Fondos de Reserva	132.63	665.58
Total al 31 diciembre 2016		**6,350.00**

11.- CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS.

A diciembre 31 de 2016 presenta un saldo de US$ 50.096,36 a corto plazo que corresponde préstamos de los accionistas.

12. - PATRIMONIO.

CAPITAL SOCIAL

El capital social suscrito y pagado de la Compañía es de US$ 400,00, dividido en 400 participaciones de un valor nominal de US$ 1.00 cada una.

13.- APORTES FUTURA CAPITALIZACIÓN

Los aportes para futura capitalización se realizaron en años anteriores por US$ 10.835,05.

14. - RESULTADOS.

Al 31 de diciembre de 2016 la Compañía genero ventas por US$ 495.752.06, el costo correspondiente a las ventas generadas es de US$ 466.886,56. La utilidad neta contables asciende a US$ 19.714.84.

Amary Salazar
Gerente General

Mónica Maldonado
Contadora General