

ESTRUFLEX CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

1. Activo Disponible

El Activo Disponible comprende básicamente el efectivo en caja chica y bancos, así como depósitos de libre disponibilidad relacionados con depósitos bancarios de corto plazo, fácilmente convertibles a disponible de efectivo y que no están sujetas a riesgos significativos de cambios en su valor.

Activos Disponibles Efectivo y Equivalente de Efectivo al 31 de diciembre del 2016:

	2015	2016
OFICINA CENTRAL	200.00	-
CAJA CHICA CAMION	31.61	31.61
BANCO PICHINCHA	59,231.09	80,911.52

Al 31 de diciembre del 2016 los saldos en cuentas corrientes están denominados en dólares estadounidenses, se mantienen en instituciones financieras locales, son de libre disponibilidad y generan intereses menores que son reconocidos como ingresos bancarios del período.

2. Cuentas por Cobrar

CUENTA	2015	2016
ANGELA MURILLO	2,400.00	4,464.28
CLIENTES NACIONALES - RELACIONADAS	332,743.67	197,903.01
CLIENTES NACIONALES - NO RELACIONADAS	101,625.61	66,619.48
PROVISION INCOBRABLES	-14,189.64	-18,418.10
VARIOS		10.12
JOSE PONCE	8,800.00	530.05
RETENCIONES EN LA FUENTE		8,063.73
IVA COMPRAS	5,111.71	4,939.84
ANTICIPO PROVEEDORES		5,410.48
ANTICIPO VARIOS		-
CUENTAS POR COBRAR VARIAS	109.38	-

Las cuentas por cobrar tienen un plazo de acuerdo a las políticas contables y no generan intereses.

3. Activo Realizable

A continuación se presenta la composición de este rubro:

	2015	2016
MATERIALES	7,138.64	15,092.11
ORDENES DE PRODUCCION EN PROCESO	4,842.38	10,481.20

4. Propiedad, Planta y Equipo e Intangibles

	2015	2016
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	170,016.05	122,614.48
COSTO ORIGINAL MAQUINARIA PLANTA	312,367.26	312,537.26
DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA PLANTA	-179,232.90	-210,438.47
COSTO ORIGINAL MUEBLES Y ENSERES	1,314.79	2,044.79
DEPRECIACION ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES	-815.69	-990.97
COSTO ORIGINAL VEHICULOS	97,791.11	97,791.11
DEPRECIACION ACUMULADA VEHICULOS	-66,215.08	-80,681.68
COSTO ORIGINAL EQUIPO DE OFICINA	1,296.03	1,296.03
DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA	-537.05	-666.65
COSTO ORIGINAL INSTALACIONES EN TERRENO	22,727.92	22,727.92
DEPRECIACION ACUMULADA INSTALACIONES EN TERRENO	-18,812.67	-21,084.10
COSTO ORIGINAL EQUIPO DE COMPUTO	2,068.78	2,068.78
DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO	-1,936.45	-1,989.54
COSTO ORIGINAL SOFTWARE	1,500.00	1,500.00
DEPRECIACION ACUMULADA SOFTWARE	-1,500.00	-1,500.00

El equipo de oficina y computación, así como los muebles y enseres se registran a su valor original, menos su depreciación acumulada. En lo que respecta a Intangibles se incluye únicamente el software para el manejo del sistema contable a su valor original de costo menos la amortización acumulada.

El costo y la depreciación acumulada de los activos vendidos o retirados son eliminados de sus respectivas cuentas y la utilidad o pérdida se afecta a los resultados del ejercicio. La depreciación de estos bienes se calcula por el método de línea recta a tasas que se consideran suficientes para absorber el costo de los activos al término de su vida útil.

Porcentajes de Depreciación Utilizados:

- Muebles y Enseres: 10% anual
- Equipo de Oficina: 10% anual
- Equipo de Computación y Software: 33% anual

4. Cuentas Por Pagar

A continuación, se presenta la composición de este rubro:

CUENTA	2015	2016
PASIVO	489,532.16	301,155.13
PASIVO CORRIENTE	249,566.83	249,956.60
VISA	3,485.46	2,716.48
PROVEEDORES NACIONALES	137,031.67	170,542.38
DECIMO TERCER SUELDO	957.18	1,032.00
DECIMO CUARTO SUELDO	2,135.00	2,062.50
VACACIONES	3,246.31	4,702.09
FONDOS DE RESERVA	428.31	290.73
IESS APORTES	3,036.13	4,075.58
IESS PRESTAMOS	1,219.49	677.71
UTILIDAD TRABAJADORES	12,725.77	3,536.89
IMPUESTO RENTA	14,304.43	9,058.35
IVA VENTAS	10,184.79	12,133.71
IVA RETENIDO EN COMPRAS	270.14	767.86
RETENCIONES EN LA FUENTE	877.39	729.55
VARIOS	31,442.81	1,442.81
CAJA CHICA	853.87	731.09
MATERIA PRIMA EN CONSIGNACION	20,307.50	26,266.09
NOMINA POR PAGAR	7,060.58	9,190.78
PASIVO NO CORRIENTE	239,965.33	51,198.53
ORLANDO SANCHEZ	227,575.04	32,284.91
JUBILACION PATRONAL	6,039.25	9,295.87
DESAHUCIO	6,351.04	9,617.75

5. Ingresos por año 2016

INGRESOS	905,321.52
INGRESOS OPERATIVOS	905,214.30
VENTAS LOCALES	905,214.30
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	107.22
OTROS INGRESOS	107.22

6. Costo de Ventas

Los Costos de Ventas comprenden:

COSTOS		724,892.84
PERSONAL		147,346.63
SUELDOS		71,247.17
APORTE PATRONAL		20,861.66
BENEFICIOS SOCIALES		13,361.23
HORAS EXTRAS		29,881.36
ALIMENTACION Y REFRIGERI		3,749.55
MOVILIZACION		953.02
BONIFICACION		7,292.64
MATERIA PRIMA		435,105.19
(+) INVENTARIO INICIAL MATERIALES		7,138.64
(+) COMPRAS MATERIALES		448,697.48
(-) INVENTARIO FINAL MATERIALES	-	15,092.11
(+) INVENTARIO INICIAL PR. PROCESO		4,842.38
(-) INVENTARIO FINAL PR. PROCESO	-	10,481.20
OTROS COSTOS DE OPERACION		142,441.02
AGUA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		34,091.35
HERRAMIENTAS MENORES		281.52
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		3,363.98
MANTENIMIENTO DE EQUIPOS		17,363.97
SUMINISTROS Y MATERIALES		10,916.29
ARRIENDOS		23,758.58
PALETIZACION Y TROQUELADO		8,152.85
DEPRECIACION		44,367.97
PRODUCTO TERMINADO		130.91
VARIOS		13.60

7. Gastos Operacionales

Los Gastos de Operación comprenden:

GASTOS	156,849.40
GASTOS ADMINISTRATIVOS	156,179.74
PERSONAL	61,935.39
SUELDOS	44,400.00
APORTE PATRONAL	9,093.14
BENEFICIOS SOCIALES	6,648.00
ALIMENTACION	348.25
BONIFICACIONES	1,446.00
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	94,244.35
AGUA, LUZ, TELEFONO, INTERNET	1,262.88
UTILES DE OFICINA	1,306.75
FORMULARIOS E IMPRESOS	573.00
MOVILIZACION Y TRANSPORTE	900.00
CORREO	888.94
HONORARIOS PROFESIONALES	6,554.38
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	7,216.76
GASTOS NOTARIO	45.54
SEGUROS	2,975.76
CUOTAS, PATENTES Y CONTRIBUCIONES	8,206.12
GASTOS NO DEDUCIBLES	10,902.98
DEPRECIACION	288.31
ATENCION MEDICA Y MEDICINAS	101.79
GASTOS LEGALES	150.00
SUMINISTROS Y MATERIALES	212.49
SEGURO MEDICO	15,358.38
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	4,228.46
UNIFORMES PERSONAL	1,074.70
SERVICIOS PRESTADOS	5,709.10
ATENCIONES AL PERSONAL	8,098.40
UTILES DE LIMPIEZA	505.72
CAFETERIA	684.44
GASTO JUBILACION PATRONAL	1,776.05
GASTO DESAHUCIO	1,826.79
HOSPEDAJE	150.00
MATRICULAS VEHICULOS- REVISION	2,202.08
ATENCION CLIENTES	25.86
INSTALACIONES	8,397.00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	98.05
VARIOS	2,523.62

8. Gastos Financieros

Los Gastos Financieros comprenden:

GASTOS FINANCIEROS	669.66
BANCARIOS	669.66
INTERESES	70.92
COMISIONES E IMPUESTOS	508.74
CARGOS BANCARIOS	90.00



Jorge Aguinaga
CONTADOR