

**ESTRUFLEX CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

**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 2017:

CUENTA	2016	2017
CAJA CHICA CAMION	31.61	31.61
BANCO PICHINCHA	80,437.54	184,624.52

Al 31 de diciembre del 2017 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	2016	2017
ANGELA MURILLO	4.464,28	4.464,28
CLIENTES NACIONALES - RELACIONADAS	264.522,49	505.021,24

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:

CUENTA	2016	2017
MATERIALES	15,092.11	30,169.90
ORDENES DE PRODUCCION EN PROCESO	10,481.20	822.82

#### 4. Propiedad, Planta y Equipo e Intangibles

CUENTA	2016	2017
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	122,614.48	111,887.07
COSTO ORIGINAL MAQUINARIA PLANTA	312,537.26	343,708.01
DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA PLANTA	(210,438.47)	(242,948.88)
COSTO ORIGINAL MUEBLES Y ENSERES	2,044.79	2,044.79
DEPRECIACION ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES	(990.97)	(1,187.05)
COSTO ORIGINAL VEHICULOS	97,791.11	97,791.11
DEPRECIACION ACUMULADA VEHICULOS	(80,681.68)	(88,894.24)
COSTO ORIGINAL EQUIPO DE OFICINA	1,296.03	1,296.03
DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA	(666.65)	(786.18)
COSTO ORIGINAL INSTALACIONES EN TERRENO	22,727.92	22,727.92
DEPRECIACION ACUMULADA INSTALACIONES EN TERRENO	(21,084.10)	(22,311.62)
COSTO ORIGINAL EQUIPO DE COMPUTO	2,068.78	2,534.78
DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO	(1,989.54)	(2,087.60)
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

#### 5. Cuentas Por Pagar

A continuación, se presenta la composición de este rubro:

CUENTA	2016	2017
VISA	2.716,48	2.173,44
PROVEEDORES NACIONALES	170.542,38	202.651,92
DECIMO TERCER SUELDO	1.032,00	1.857,44
DECIMO CUARTO SUELDO	2.062,50	3.039,60
VACACIONES	4.702,09	-
FONDOS DE RESERVA	290,73	557,19
IESS APORTES	4.075,58	3.886,60
IESS PRESTAMOS	677,71	1.302,36
UTILIDAD TRABAJADORES	3.536,89	16.587,52
IMPUESTO RENTA	9.058,35	14.908,00
IVA VENTAS	12.133,71	-
IVA RETENIDO EN COMPRAS	767,86	-
RETENCIONES EN LA FUENTE	729,55	-
IMPUESTOS POR PAGAR	-	10.243,49
VARIOS	1.442,81	599,41
CAJA CHICA	731,09	1.617,74
MATERIA PRIMA EN CONSIGNACION	26.266,09	-
NOMINA POR PAGAR	9.190,78	17.081,23
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>51.198,53</b>	<b>279.223,08</b>
ORLANDO SANCHEZ	32.284,91	254.469,98
JUBILACION PATRONAL	9.295,87	13.516,75
DESAHUCIO	9.617,75	11.236,35

## 5. Ingresos por año 2017

<b>INGRESOS</b>	<b>1,214,723.41</b>
<b>INGRESOS OPERATIVOS</b>	<b>1,214,652.41</b>
VENTAS LOCALES	1,214,652.41
<b>OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>71.00</b>
OTROS INGRESOS	71.00

## 6. Costo de Ventas

Los Costos de Ventas comprenden:

<b>COSTOS</b>	<b>956,061.36</b>
<b>PERSONAL</b>	<b>188,985.22</b>
SUELDOS	86,466.05
APORTE PATRONAL	24,934.43
BENEFICIOS SOCIALES	21,912.33
HORAS EXTRAS	40,174.64
ALIMENTACION Y REFRIGERI	4,607.22

MOVILIZACION	972.58
BONIFICACION	9,917.97
<b>MATERIA PRIMA</b>	<b>572,810.44</b>
(+) INVENTARIO INICIAL MATERIALES	15,092.11
(+) COMPRAS MATERIALES	578,229.85
(-) INVENTARIO FINAL MATERIALES	- 30,169.90
(+) INVENTARIO INICIAL PR. PROCESO	10,481.20
(-) INVENTARIO FINAL PR. PROCESO	- 822.82
<b>OTROS COSTOS DE OPERACION</b>	<b>194,265.70</b>
AGUA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	41,139.35
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2,927.55
MANTENIMIENTO DE EQUIPOS	22,611.59
SUMINISTROS Y MATERIALES	58,516.23
ARRIENDOS	26,934.16
PALETIZACION Y TROQUELADO	1,109.92
DEPRECIACION	39,815.89
SERVICIOS PRESTADOS	1,211.01

## 7. Gastos Operacionales

Los Gastos de Operación comprenden:

<b>GASTOS</b>	<b>148,078.61</b>
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>147,624.93</b>
<b>PERSONAL</b>	<b>64,190.11</b>
SUELDOS	45,960.00
APORTE PATRONAL	9,504.28
BENEFICIOS SOCIALES	6,924.88
MOVILIZACION	25.00
ALIMENTACION	275.95
BONIFICACIONES	1,500.00
<b>OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>83,434.82</b>
AGUA, LUZ, TELEFONO, INTERNET	2,146.05
UTILES DE OFICINA	904.06
FORMULARIOS E IMPRESOS	471.00
CORREO	839.88
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2,092.14
SEGUROS	2,844.24
CUOTAS, PATENTES Y CONTRIBUCIONES	3,403.29
GASTOS NO DEDUCIBLES	10,290.72
DEPRECIACION	344.12
ATENCION MEDICA Y MEDICINAS	67.97

SUMINISTROS Y MATERIALES	548.73
SEGURO MEDICO	16,154.78
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-
UNIFORMES PERSONAL	859.69
SERVICIOS PRESTADOS	9,354.51
ATENCIONES AL PERSONAL	6,012.07
UTILES DE LIMPIEZA	618.79
CAFETERIA	623.38
GASTO JUBILACION PATRONAL	2,650.13
GASTO DESAHUCIO	3,341.57
MATRICULAS VEHICULOS- REVISION	543.84
COMISION VENTAS	17,000.00
INSTALACIONES	1,403.51
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	714.38
VARIOS	205.97

## 8. Gastos Financieros

Los Gastos Financieros comprenden:

GASTOS FINANCIEROS	669.66
<hr/> BANCARIOS	<hr/> 669.66
INTERESES	70.92
COMISIONES E IMPUESTOS	508.74
CARGOS BANCARIOS	90.00



Galo Aguinaga  
CONTADOR