MEDINA HIDALGO & ASOCIADOS S.A

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2016

EN DÓLARES AMERICANOS)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. INFORMACIÓN GENERAL

MEDINA HIDALGO & ASOCIADOS S.A.: Es una empresa legalmente constituida en el Ecuador, el 09 de julio del 2009 en la Notaria Primera del cantón Santo Domingo por el Sr. Medina Hidalgo Máximo Ernán y la Srta. Alvarado Andrade Mayra Alejandra registrados en la cesión de participaciones para dejar constancia de la actual nómina de socios.

OBJETO SOCIAL: La empresa tendrá por objeto dedicarse a las operaciones comprendidas dentro del nivel 2 del CIIU: Realizacion de actividades complementarias de limpieza. Para cumplir con el objeto social descrito en el presente estatuto social, la compañía podrá ejecutar actos y contratos conforme a las leyes ecuatorianas y que tengan relación con el mismo.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Santo Domingo con RUC 2390002338001.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación, se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

2.1. Bases de presentación:

Los Estados Financieros de la empresa MEDINA HIDALGO & ASOCIADOS S.A, se han preparado de acuerdo con las Normas: Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros son medidos a sus valores razonables tal como se explica con las políticas contables incluidas a continuación.

La preparación de los Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General.

- Por primera vez de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES) adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para et entidades bajo su control.

- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.

- En la Nota N°3 Principios, políticas contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados financieros del ejercicio 2015

De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y deja situación financiera al 31 de diciembre de. 2016 y de los resultados de sus operaciones de los cambios el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

2.2 Moneda

a. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda de entorno económico principal en que la empresa opera

2.3. Responsabilidad de la información.

La información contenida con estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

2.4. Responsabilidad de la información.

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2016 y Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde 01 de enero al 31 de diciembre del 2016.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION.

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2016, se han aplicado los siguientes principios y políticas y criterios de valoración.

3.1. Composición del Activo

Las operaciones con partes relacionadas se registran en los términos pactados entre partes, las cuales se encuentran debidamente relevadas considerando su origen

La cuenta del activo al 31 de diciembre del 2016 se desglosa de la siguiente manera:

Detalle	Saldos al 31-12-2016
ACTIVO CORRIENTE	
Efectivo y Equivalente de Efectivo	1639.72
Cuentas y Documentos por cobrar Locales	22718.00
Credito Tributario a favor (RENTA)	8852.22
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	33209.94
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
Construcciones en curso	3399.26
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	3399.26
TOTAL DEL ACTIVO	36609.20

3.2. Composición del Pasivo

Dentro de los pasivos se indican las deudas por la compra de bienes y servicios en el curso normal de negocios, las cuales son clasificadas dependiendo del plazo que pueden ser corrientes y no corrientes.

Detalle	Saldos al 31-12-2016
PASIVO CORRIENTE	
Cuentas y Documentos por pagar Locales	1229.55
Participacion trabajadores por pagar del ejercicio	1136.70
TOTAL PASIVO CORRIENTE	2366.25
PASIVOS NO CORRIENTES	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0.00
TOTAL DEL PASIVO	2366.25

3.3. Composición del Patrimonio

Detalle	Saldos al 31-12-2016
PATRIMONIO	
Capital	10000.00
RESERVAS	
Reserva Legal	1176.16
RESULTADOS ACUMULADOS	
Utilidades acumuladas periodos ant	16625.51
Utilidad del ejercicio	6441.28

TOTAL DEL PATRIMONIO	34242.95

La empresa explica que este mantiene un total de ACTIVOS de USD $36609.20; PASIVOS de USD $ 2366.25; PATRIMONIO de USD $27801.67; así mismo informa que el presente año el resultado fue una utilidad neta del ejercicio por USD $ 6441.28; se adjunta cuadro de la composición actual del patrimonio y cuadro de movimientos financieros.

SOCIO	NUMERO DE ACCIONES	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL PAGADO	CAPITAL POR PAGAR
Medina Hidalgo Maximo Eman	9900.00	9900.00	9900.00	0.00
Alvarado Andrade Mayra Alejandra	100.00	100.00	100.00	0.00
TOTAL	10000.00	10000.00	10000.00	0.00

Detalle	Saldos al 31-12-2016
ACTIVO	36609.20
PASIVO	2366.25
PATRIMONIO	27801.67
Utilidad neta del ejercicio	6441.28
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	36609.20

4. GESTION DE RIESGO FINANCIERO.

La empresa está expuesta a determinados riesgos que gestiona mediante la aplicación de sistemas de identificación, medición, limitación de concentración y supervisión.

Entre los principios de buena administración destacan los siguientes:

- Cumplir estrictamente con todas las normas aprobadas y divulgadas por el Presidente y Gerente
- Se definen políticas de conocimiento técnico y capacidades suficientes para asegurar una gestión eficaz a favor del cliente, minimizando el riesgo de control interno, financieros y ante las entidades de control.
- Se desarrollan y aplican control de calidad necesario para asegurar que las operaciones se realizan según las políticas, normas y procedimientos establecidos.

Los principales riesgos de la empresa se derivan del desarrollo de su propia actividad y dentro de ésta, los principales aspectos a destacar son:

- **Política de calidad:** Para garantizar la calidad de nuestros servicios la empresa cuenta con un sistema de control interno, mediante el comité de calidad, cumpliendo con los estándares de ética, normas de general aceptación.
- **Política Jurídica:** En relación con los conflictos que pudieran surgir en relación con la actividad de la empresa, con los diversos agentes del mercado, laboral, tributario, es práctica habitual mantener una línea de solución a los conflictos por medio de la mediación. No obstante, y para prevenir riesgos por esos motivos, la empresa cuenta con asesores jurídicos propios, que mantienen una actitud preventiva.
- **Política de seguros:** La empresa mantiene una política de seguros en las compra de mercaderías todo riesgo.
- **Política de RRHH:** La empresa cumple con el código laboral y disposiciones del Ministerio de Relaciones Laborales, motivando permanentemente al valioso elemento de Recursos Humanos. La Empresa por el poco personal que posee no cuenta con un reglamento interno de trabajo ni manual de seguridad.

5. SITUACIÓN FISCAL

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

6. HECHOS OCURRIDOS AL MOMENTO Y DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL PERIODO QUE SE INFORMA.

No existen otros hechos ocurridos con posterioridad al cierre de estos estados financieros, que pudieran afectarlos significativamente a su presentación.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros han sido aprobados por la Gerencia y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales están extendidas en 23 hojas (incluidos Estado de

Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.

Sr. Medina Hidalgo Maximo Fenan
C.I 1102598222
GERENTE GENERAL
MEDINA HIDALGO & ASOCIADOS S.A

Dr. Pedro Ismael Zavala Alcoser.
RUC. 0600335434001
CONTADOR