NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

AÑO 2016

La empresa **PRODUCTOS LACTEOS YEYIS CIA LTDA**, se constituyó mediante Escritura Pública el 22 de Abril del año 2009 registrada en la Notaria Pública del Dr. Milton Chavarría, Cantón Urcuqui de la Provincia de Imbabura, e inscrita legalmente en el Registro Mercantil del Cantón Cayambe con fecha 24 de Julio del año 2009.

Reporte Financiero 2016

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Estado de cumplimiento

1. Los estados financieros han sido preparados de conformidad con la NEC. Y bajo los principios de contabilidad generalmente aceptados

2. Efectivo y equivalente de efectivo, depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo meso de tres meses y sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

CONCEPTOS	**2016**
CAJA CHICA	600.00
EFECTIVO DISTRIBUIDORAS	000.00
BANCOS	249.77
TOTAL	**849.77**

3. El efectivo distribuidoras es de clientes de las distribuidoras de Quito, Cayambe e Ibarra.

4. Al 31 de diciembre de 2016, las cuentas por cobrar se formaban de la siguiente manera:

Conceptos	**2016**
Cuentas por Cobrar clientes Cayambe	435.85
Cuenta por Cobrar Clientes Ibarra	421.21
Cuenta por Cobrar Clientes Quito	118.20
Cuenta por cobrar clientes Mayoristas	53.281.35
Totales	**54.256.61**

5. Otras cuentas por cobrar Cuentas por cobrar comerciales de las distribuidoras de Cayambe e Ibarra y Quito

Conceptos	**2016**
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	14237.49

RETENCIONES FUENTES CLIENTES	56.15

6. Inventarios esta evaluados a Materia Prima, Herramientas y Materiales

El saldo al 31 de diciembre, comprende:

Conceptos	**2016**
Inventario Materia Prima Lácteos	21.064.07
Inventario herramientas	2.008.70

7. Propiedades, planta y equipo son registradas al costo menos la depreciación Acumulada.

ACTIVOS	VALOR
TERRENOS	17.218.25
REVALORACION DE ACTIVOS	25.080.83
EQUIPO DE OFICINA	268.49
MUEBLES Y ENSERES	875.00
EQUIPO DE MANTENIMIENTO	31.229.96
EQUIPO DE COMPUTACION	4416.68
VEHICULO	15.103.71
EDIFICIOS	25432.58
REVALORACION DE ACTIVOS	37046.56
DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	(29.579.82)
TOTAL ACTIVOS	**127.092.24**

8- Intangibles

CUENTA	**VALOR**
MARCAS, PATENTES Y OTROS	82.059.38

CUENTA	**VALOR**
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADOS	559.12
TOTAL	**559.12**

9. Proveedores.- Los valores presentados en la cuenta "Proveedores" al 31 de diciembre de 2016 corresponden a compra de materia prima y materiales directos, y servicios prestados.

CONCEPTO	**2016**
Proveedores	12851.00

10. Cuenta por pagar.- al 31 de diciembre del 2016, las cuentas por pagar a empleados se encontraban compuestas de la siguiente manera:

OBLIGACIONES EMPLEADOS	**2016**
Sueldos Empleados	2.421.45
Décimo Tercer Sueldo	277.25
Décimo cuarto Sueldo	1.047.15
Participacion utilidades trabajadores	52.27

Obligaciones SRI	559.89
Obligaciones IESS	1561.37

El valor de las cuentas por pagar son obligaciones del mes de Diciembre, provisiones beneficios sociales a empleados y Remuneración mes de Diciembre

11. Patrimonio

CAPITAL SUSCRITO	61.800.00
APORTE FUTURA CAPITALIZACION	35.279.10
RESULTADOS ACUMULADOS AÑOS ANTERIORES	-2667.38

12.- Resultados

El saldo al 31 de diciembre del 2016 corresponde a una Utilidad del ejercicio por US $ 348.45

13. INGRESOS 2016

VENTAS 2016	180.399.14
OTROS INGRESOS	35.095.08

14. Costos de Producción.- corresponde a gastos incurridos para la producción de la empresa.

COSTOS DE PRODUCCION		**161.813.68**
MATERIA PRIMA	**108.646.2**	
SUELDOS Y SALARIOS	**31.097.90**	
COSTOS INDIRECTOS	**22.069.58**	

Notas a los estados financieros (continuación)

18. Gastos administrativos.- Corresponde a los gastos incurridos por la parte administrativa de la empresa, cuyos montos registrados al 31 de diciembre de 2016, es el siguiente:

GASTOS DE ADMINISTRACION		**25.326.16**
PERSONAL ADMINISTRACION	**12.391.52**	
GASTOS DE GESTION ADMINISTRACION	**12.934.64**	

16. Gastos de Venta.- Corresponde a los gastos incurridos por parte del centro de costos de venta de la Empresa, cuyos montos registrados es el siguiente:

GASTOS DE VENTA		**27.573.26**
PERSONAL VENTAS	**19.968.58**	
GASTOS DE GESTION VENTAS	**10.604.68**	

17. Gastos Financieros.- Corresponden a gastos por comisiones bancarias e intereses sobregiros bancarios

GASTOS FINANCIEROS		**432.67**
GASTOS BANCARIOS	**432.67**	

Lcda. Mariela del Consuelo López Barrera
CONTADORA
No. 17-191