

ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

INFORMACION GENERAL.

1.- ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA., está organizada y opera en el Ecuador desde el 23 de julio de 2009, e inscrita en el registro mercantil; su objeto principal es comercialización de motocicletas, accesorios, repuestos, electrodomésticos y muebles en general.

2.- ESTADO DE CUMPLIMIENTO.- Los estados financieros presentan razonablemente la Situación Financiera de ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2015, los mismos que han sido preparados de conformidad con la Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.- Los valores de Bancos corresponden a montos registrados y conciliados con los estados de cuenta que nos envían las entidades Bancarias.

Cajas	57.788,76
Bancos	40.884.85
Total	98.673.61

4.- CUENTAS POR COBRAR.- La empresa mantiene una cartera USD. 4.769.033,86 por cobrar a clientes en un universo de 17.000 clientes aproximadamente.

5.- ACTIVOS FIJOS. – Los activos fijos están conformados por:

Maquinaria	1.685,90
Muebles y Enseres	129.227,12
Vehículos	485.414,21
Equipo de Computación	104.006,73
Adecuaciones y Mejoras	77.428,53
(-) Depreciación	- 381.896,07
TOTAL	415.866,42

Siendo los vehículos lo más representativo por la renovación de las flotas que se realizan en el tiempo.

La reparación y mantenimiento de los activos fijos son enviados a los resultados del ejercicio y las mejoras y reparaciones que extienda la vida útil o aumenten en forma apreciable la capacidad productiva del activo son capitalizados.

6.- INVENTARIO.- Son productos terminados de acuerdo a nuestra actividad comercial y su rubro más representativo se focaliza en las motocicletas accesorios y repuestos USD. 898.036,77 y electrodomésticos en general USD. 977.748,53 dando un total de USD. 1.875.785,30 los mismos que se encuentran valorados de acuerdo al costo promedio.

7.- OBLIGACIONES FINANCIERAS (PASIVO).- Se desglosa de la siguiente manera:

- Tarjetas de Crédito	17.039,19
- Banco Amazonas	12.997,62
- Amerafin	80.257,45
- Microfactor	66.207,57
- Fastfinsa	9.058,62

TOTAL 185.560,45

8.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE.- Un detalle de esta cuenta a continuación:

- Proveedores	2.635.198,99
- Obligaciones Empleados	64.328,50
- Obligaciones I.E.S.S.	18.864,84
- Provisión Trabajadores	87.200,00
- Obligaciones SRI.	260,937,01

TOTAL 3.066.529,34

9.- LAS PROVISIONES DE JUBILACION PATRONAL Y PROVISION AL DESAHUCIO.- Los cálculos actuariales fueron realizados por la empresa LOGARITMO CIA. LTDA. Consultores Actuariales Independientes.

10.- INGRESOS .- Los ingresos del año 2015 son producto de la comercialización de productos y servicios.

11.- LA CONCILIACION TRIBUTARIA 2015.- La conciliación Tributaria arrojó un saldo a Favor de ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA., como se puede verificar en el siguiente detalle:

CONCILIACION TRIBUTARIA

UTILIDAD DEL EJERCICIO	44.269,14
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	6.640,37
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	32.886,39
(-) AMORTIZACION DE PERDIDA EJERCICIOS ANTERIORES	
= BASE IMPONIBLE IMPUESTO A LA RENTA	70.515,16
22% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	15.513,34
(-) ANTICIPO AÑO ANTERIOR MAYOR A IMPUESTO CAUSADO	82.813,90
(+) SALDO A PAGAR DEL ANTICIPO	25.977,82
(-) RETENCIONES DEL AÑOS 2015	20.184,62
(-) RETENCIONES AÑOS ANTERIORES	25.977,81
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	20.184,61


Oscar Baquerizo A.
Contadora General
ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA.