



IMPORT PLUS SALAZAR SALGADO CIA. LTDA..

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CONSTITUCION

La empresa IMPORT PLUS SALAZAR SALGADO CIA. LTDA., fue constituida el 06 de Octubre de 2009, mediante escritura pública protocolizada en la Notaria Decima Sexta del Cantón Quito del Dr. Gonzalo Román Chacón.

IMPORT PLUS SALAZAR SALGADO CIA. LTDA Esta registrada en la Superintendencia de Compañías mediante el expediente 163598

OBJETIVO Y ACTIVIDAD PRINCIPAL

La empresa IMPORT PLUS SALAZAR SALGADO CIA. LTDA. Conforme consta en su registro único de contribuyentes RUC N° 1792217202001, su actividad principal es “Compra, venta, distribución, representación, importación dentro y fuera de la República del Ecuador, de toda clase de materiales de construcción, acabados, tuberías, repuestos, materias primas, equipos, maquinarias y todo lo relativo al campo de la construcción sea esta de fabricación y producción tanto nacional como extranjera”

NOTA 1 : BASE PARA LA PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros de la empresa IMPORT PLUS SALAZAR SALGADO CIA. LTDA, han sido elaborados con sujeción a los lineamientos establecidos por la Superintendencia de Compañías se han Observado los principios de contabilidad generalmente aceptados (PCGA) en el Ecuador. Y con sujeción a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) estructuradas a nivel mundial.

NOTA 2 : INTEGRACION DE CAPITAL

El Capital de la empresa IMPORT PLUS SALAZAR SALGADO CIA. LTDA, es de un valor neto de capital es de \$400,00 (Cuatrocientos dólares de los Estados Unidos de América), conformado de la siguiente manera:

N°	Identificación	Nombre	Nacionalidad	Tipo Inversión	Capital	Restricción
1	1704277324	MORENO VERDESOTO MONICA PATRICIA	ECUADOR	NACIONAL	20.00	N
2	1708759178	SALAZAR MENDOZA JORGE RODRIGO	ECUADOR	NACIONAL	376.00	N
3	1714089586	SALAZAR MENDOZA PAOLA ELVIRA	ECUADOR	NACIONAL	4.00	N



NOTA 3 : POLITICAS Y PRACTICA CONTABLE

La elaboración de los estados financieros se registra en dólares, moneda en curso legal en el país, así como teniendo en consideración la utilización de 2 decimales en las cifras presentadas.

La empresa IMPORT PLUS SALAZAR SALGADO CIA. LTDA., está sujeto a la LRTI y al RLRTI, de acuerdo a las disposiciones emitidas por el SRI.

La empresa IMPORT PLUS SALAZAR SALGADO CIA. LTDA, está generando su información bajo las Normas Internacionales de Información Financiera.

NOTA 4 : INFORMACION A REVELAR

ACTIVOS CORRIENTES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Se mantiene aperturada una cuenta corriente en una entidad del sistema financiero nacional, la misma que conforme conciliación bancaria con corte al 31 de diciembre presenta un saldo contable de \$0.00

CUENTAS POR COBRAR

En el transcurso del año 2016 se ha tenido que ofrecer ciertos créditos y para el cierre del ejercicio económico han quedado pendientes de cobro algunas facturas, las cuales suman un valor de \$17,632.75. Se mantiene una provision acumulada para cuentas incobrables de \$468.69.

Cuentas por Cobrar Clientes	
Metro 3 Constructora	153.71
Natener S.A.	8,598.91
Juan Carlos Cevallos	153.06
Finlandia	3,446.95
Grimasa	148.65
El Especialista	832.47
Varios Clientes	4,299.00

ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES

En lo que respecta a este rubro conforme las declaraciones de IVA se mantiene un crédito tributario por un valor de \$9.402.65, el cual será utilizado en el siguiente ejercicio económico. Y un crédito tributario de impuesto a la renta de \$3,226.33

INVENTARIO

El inventario disponible para la venta luego de una revisión física del mismo ha quedado en un valor de \$248,583.37



ACTIVOS NO CORRIENTES

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La empresa aplica el modelo de costo histórico, así como la depreciación por el método de línea recta conforme lo señala la Ley de Regimen Tributario Interno. Para el año 2016 se realiza la depreciación respectiva conforme el detalle presentado a continuación:

MUEBLES Y ENSERES	2.307.83
MAQUINARIA E INSTALACIONES	1.293.88
DEPRECIACION ACUMULADA	-2.611.24

OTROS ACTIVOS

La cuenta de otros activos – otras cuentas por cobrar a largo plazo mantiene un saldo de \$7277.24 el cual corresponde a créditos comerciales no relacionados.

PASIVOS CORRIENTES

Dentro de los pasivos corrientes tenemos

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES		
	Tubosistemas S.A.	22,423.26
	Solventas Distr Productos	5,307.82
	Juan Carlos Cevallos	459.69
	Megalons S.A.	1,778.77
	Aquacobre Cia. Ltda.	5,356.81
	Editora Cordova	63.10
	Hidromundo	2,989.21
	Idmacero Cia Ltda	958.89
	Comercial Jm	4,908.03
	Proveedores por Pagar	71,488.19

Así mismo la empresa mantiene cuentas por pagar a la administración tributaria conforme el siguiente detalle:

SRI por pagar		
	IRF Por pagar	30.49
	Impuesto a la Renta a pagar	3,479.71

El valor que se adeuda al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social es:

less por pagar		
	Aportes al less por pagar	5,244.18
	Prestamos por Pagar	572.15
	Fondos de reserva por pagar	1,799.96



Para el año 2016 se ha provisionado de los empleados de la empresa valor que resulta calculado durante el año terminado en:

Beneficios Sociales por Pagar		
	Utilidades por Pagar	895.27
	Sueldos por Pagar	1,585.98
	13er Sueldo por Pagar	550.00
	14to Sueldo por Pagar	295.00

PASIVOS NO CORRIENTES

Se mantienen los siguientes pasivos no corrientes:

Cuentas por Pagar Accionistas		
	Jorge Salazar Personal	8,510.25
	Patricia Moreno Verdesoto	10,552.01
	Maria Fernanda Salgado	62,760.70

Prestamos Bancarios		
	Banco Internacional	23,797.03
	Banco Bolivariano	3,094.80
	CODEFIN	10,000.00

PATRIMONIO

Conforme el estado de Evolución de Patrimonio se puede señalar que se realizaron las reservas respectivas y se autorizó se destine el valor de las utilidades.

Además se puede evidenciar que la utilidad del ejercicio del año 2016 fue de \$1593.50

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO										
EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS					TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	400.00	-	1,387.15	32,788.40	7,988.23	-	400.00	1,593.50	-	44,557.28
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	400.00	-	1,387.15	32,788.40	7,988.23	-	400.00	-	-	42,963.78
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	400.00	P	1,387.15	32,788.40	7,988.23	N	400.00	P	N	42,963.78
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES:							D			-
CORRECCION DE ERRORES:							D			-
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	-	-	-	-	-	-	-	1,593.50	-	1,593.50
Aumento (disminución) de capital social	D									-
Aportes para futuras capitalizaciones		D								-
Prima por emisión primaria de acciones										-
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles					P					-
Otros cambios (detallar)			D	-	D	D		D	D	-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)								1,593.50	N	1,593.50

INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos y gastos se han generado conforme el giro ordinario del negocio.

NOTA 5 : ANTICIPO CALCULADO

TOTAL DE ACTIVOS	0.40%	320,894.33	1,283.58
TOTAL DE PATRIMONIO	0.20%	44,557.28	89.11
TOTAL DE INGRESOS	0.40%	97,131.04	388.52
TOTAL DE GASTOS	0.20%	91,162.56	182.33
			1,943.54

Atentamente,


Ing. Jorge Salazar
GERENTE GENERAL
IMPORT PLUS SALAZAR SALGADO CIA. LTDA.


Ing. Jaime Guada Garrido
CONTADOR GENERAL