

AEXTREMO CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

1.- Conocimiento de la Empresa.

La Empresa AEXTREMO Cía. Ltda., es una compañía limitada legalmente constituida en Cuenca-Ecuador, según escritura del 25 de septiembre de 2012, inscrita en el Registro Mercantil, Notaria Decimo Primera del Cantón Cuenca con fecha 01 de Octubre de 2012, iniciando sus actividades operacionales el 01 de diciembre de 2012.

La Empresa tiene como actividad principal la venta al por mayor y menor de artículos, instalación, reparación y mantenimientos de sistemas de audio y video para vehículos.

La empresa desarrolla sus actividades a través de una oficina principal y un local que distribuye mercadería al por mayor y menor.

Su domicilio legal se encuentra en las calles Francisco Cisneros s/n y Carlos Berrezueta esquina, en la ciudad de Cuenca.

El directorio de la empresa está integrado por el Presidente, el Representante Legal, siendo el presidente y el gerente socios de la empresa.

Al término del año económico 2016, el socio mayoritario es él Sr. Jara Luzuriaga José Eduardo, siendo dueño del 35.65% de las participaciones totales del capital suscrito, Sr. Daniel Eduardo Jara Chorozy con un 28.35%, Sra. Carina Patricia Jara Chorozy 12%, Melissa Amanda Jara Chorozy con un 12% y Stefanie Michelle Jara Chorozy con un 12%, teniendo el capital social un monto de \$214.975,00

Para el año económico terminado al 31 de diciembre del 2016, la empresa tuvo un promedio de 9 empleados, terminando este año con número total de 9 personas, distribuidas en 5 empleados de Administración y 4 empleados en ventas.

2.- Resumen de Principales Políticas Contables

2.1.- Bases de Presentación

Los Presentes Estados Financieros corresponden al ejercicio económico terminado al 31 de diciembre de 2016 y se han preparado en base al criterio de devengo y basándose en la plena actividad, y las políticas contables se han aplicado de manera sistemática a lo largo del ejercicio económico.

Los mencionados 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
- ✚ Se aplicaron las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para las entidades bajo su control.
- ✚ Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- ✚ De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2016.

2.2.- Moneda

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser en el momento la moneda oficial en Ecuador.

2.3.- Periodo Contable

El periodo contable comprende desde el 01 de enero al 31 de diciembre de cada año, en el cual se deben presentar el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, El Flujo de Efectivo y El Estado de Cambio en el Patrimonio.

2.4.-Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo

Forman parte del efectivo y de los equivalentes de efectivo el dinero en caja, los depósitos bancarios a la vista, que son fácilmente convertibles en efectivo y están sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor, cuenta con un valor de \$9.131,57 (Nueve mil ciento treinta y uno con 57/100) dólares de los Estados Unidos de América.

Al 31 de diciembre del 2016 en Dólares	
CAJA	8.870,03
Caja General	3.131,68
Caja Chica	186,99
Cheques por depositar	5.531,36
Caja Viáticos	20,00
BANCOS	261,54
Banco Solidario	245,49
Cooperativa JEP	16,05
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	9.131,57

La empresa maneja dinero en la caja general para cancelar facturas de valores menores a mil dólares y que requieren ser cancelados en efectivos y mantiene dos cuentas bancarias, una de ellas pertenecen al Banco Pichincha, siendo esta cuenta corriente por medio de la cual se cancela a los proveedores y en la cual se depositan los ingresos de la empresa; la otra cuenta de ahorros pertenece al Banco Solidario en la cual se acreditan los valores que se cobran a clientes con tarjeta de crédito; también tiene una cuenta en la cooperativa Juventud Ecuatoriana Progresista. El saldo de las cuentas bancarias

corresponde al valor resultante del giro del negocio y que se encuentra debidamente conciliado.

2.5.- Activos Financieros

Al 31 de diciembre del 2016 en Dólares	
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	123.188,73
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	338,50
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	-2.354,49
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	121.172,74

Los activos financieros ascienden a \$121.172,74 (Ciento veinte un mil ciento setenta y dos con 74/100) dólares de los Estados Unidos de América y corresponden a los clientes de la empresa por venta de nuestro producto, por otro lado hay un valor de \$338.50 (Trecientos treinta y ocho con 50/100) dólares de los Estados Unidos de América que corresponde a otras cuentas por cobrar y \$2354.49 (Dos mil trescientos cincuenta y cuatro con 49/100) dólares de los Estados Unidos de América que corresponde a Provisión por cuentas incobrables.

2.6.- Inventarios

Al 31 de diciembre del 2016 en Dólares	
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN – COMPRADOS A TERCEROS	400.874,67
INVENTARIO DE REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	293,80
MERCADERIA EN TRANSITO	30.724,51
TOTAL INVENTARIOS	431.892,98

Por el tipo de actividad que la empresa mantiene, que es la comercialización de artículos de audio y video, se tiene inventario de productos terminados que se compra a terceros locales y provenientes de importaciones, para el término del año 2016 el inventario asciende a un valor de \$431.892,98 (Cuatrocientos treinta y un mil ochocientos noventa y dos con 98/100) dólares de los Estados Unidos de América y en mercadería en tránsito \$30.724,51 (Treinta mil setecientos veinte cuatro con 51/100) dólares de los Estados Unidos de América y también se tiene un valor de \$293,80 (doscientos noventa y tres con 80/100) dólares de los Estados Unidos de América, que corresponde a inventario de repuestos y herramientas que es usado para realizar las instalaciones.

2.7.- Activos por Impuestos Corrientes

Asciende a la suma de \$11.505,50 (Once mil Quinientos cinco con 50/100) dólares de los Estados Unidos de América de lo cual \$311,07 (treientos once con 07/100) corresponde al crédito tributario generado por las retenciones del impuesto a renta que le han realizado a la empresa durante el año económico.

También tiene \$6.034,43 (Seis mil treinta y cuatro con 43/100) dólares de los Estados Unidos de América de crédito tributario por anticipo de Impuesto a la Renta de años anteriores y \$5.160,00 corresponde al Anticipo de Impuesto a la Renta del año 2016.

2.8.- Servicios y Otros Pagos Anticipados

La empresa mantiene anticipos a proveedores para realizar actividades propias del negocio, la cuenta tiene un valor de \$7.755,15 (siete mil setecientos cincuenta y cinco con 15/100) dólares de los Estados Unidos de América, en Anticipo de Sueldos a empleados un valor de \$849,17 (ochocientos cuarenta y nueve con 17/100) dólares de los Estados Unidos de América.

2.9.- Propiedad, Planta y equipo

Con respecto a los activos fijos de la empresa se mantienen.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	
MUEBLES Y ENSERES	39.185,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	9.050,00
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	8.084,61
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	74.182,69
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	898,30
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-55.665,13
TOTAL	\$ 75.735,47

La empresa para el año económico 2016, aplico los porcentajes y valor residual correspondientes para la depreciación de toda la propiedad, planta y equipo, por lo tanto restando el valor de depreciaciones se obtuvo un valor total de \$75.735,47 (Setenta y cinco mil setecientos treinta y cinco con 47/100) dólares de los Estados Unidos de América.

2.10.- Cuentas y documentos por pagar

En esta cuenta están todos los valores pendientes de pago que se generaron por el giro normal del negocio, con un valor que suma \$444.411,67 (Cuatrocientos cuarenta y cuatro mil cuatrocientos once con 67/100) dólares de los Estados Unidos de América del cual \$286.544,23 (Doscientos ochenta y seis mil quinientos cuarenta y cuatro con 23/100) dólares de los Estados Unidos de América el 64% se les debe a los proveedores y la diferencia corresponde a cuentas por pagar por préstamos que nos realizaron los socios y terceros.

2.11.- Otras Obligaciones Corrientes

La empresa al final del año económico 2016, mantiene obligaciones con la administración tributaria por un valor de \$970,59 (Novecientos setenta con 59/100) con el Instituto de Seguridad Social un valor de \$1.173,40 (Mil ciento setenta y tres con 40/100) dólares de los Estados Unidos de América.

Por beneficios de ley a los empleados un valor de \$9.142,53 (Nueve mil ciento cuarenta y dos con 53/100) dólares de los Estados Unidos de América en el cual está dividido en sueldos por pagar \$2.489,42 (Dos mil cuatrocientos ochenta y nueve con 42/100) dólares de los Estados Unidos de América y provisiones por pagar \$6.653,11 (Seis mil seiscientos cincuenta y tres con 11/100) dólares de los Estados Unidos de América.

2.12.- Capital social

El capital social se mantuvo para este ejercicio económico teniendo este un valor de \$214.975,00 (Doscientos catorce mil novecientos setenta y cinco con 00/100) dólares de los Estados Unidos de América distribuido en sus cinco socios el Sr. José Eduardo Jara Luzuriaga con un 35.65%, el Sr. Daniel Eduardo Jara Chorozy con un 28.35%, Sra. Carina Patricia Jara Chorozy con un 12%, Srta. Melissa Amanda Jara Chorozy con un 12% y Srta. Stefanie Michelle Jara Chorozy con el 12% respectivamente.

2.13.- Reservas

En la cuenta de Reserva Legal tiene un valor de \$4.805,31 (Cuatro mil ochocientos cinco con 31/100) dólares de los Estados Unidos de América el cual se mantiene en comparación con el año anterior.

2.14.- Resultados Acumulados

A finales del año 2016 la empresa tiene un valor de \$91.737,45 (Noventa y un mil setecientos treinta y siete con 45/100) dólares de los Estados Unidos de América en la cuenta de Ganancias Acumuladas y un valor de \$17.327,82 (Diecisiete mil trescientos veinte y siete con 82/100) dólares de los Estados Unidos de América en la cuenta de Pérdidas Acumulas.


2.15.- Resultados del Ejercicio

A finales del Año Económico 2016, la empresa reporto una pérdida de \$92.550,35 (Noventa y dos mil quinientos cincuenta con 35/100).

2.16.- Aprobación de cuentas anuales.

Estos Estados Financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales están extendidas en los Estados Financieros y en estas Notas a los Estados Financieros, debidamente firmadas por el Gerente y Contador.


Firma Representante Legal.
José Eduardo Jara Luzuriaga
CI/RUC: 0101035517


Firma Contadora
Fárez Anchundia María Eugenia
RUC: 0923750608001