

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS NIIF

ALMACEN DE PINTURAS Y FERRERERIA FERROMARQUETSA S.A. POR EL AÑO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DEL 2016

1.-PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

Los estados financieros han sido preparados con base a las Normas Internacionales información financiera.

1.1.-FASES DE INTERPRETACIÓN.

Los estados financieros a diciembre 31 del 2016 fueron preparados en USD dólares, de conformidad con lo establecido por disposiciones legales vigentes.

1.2.-SOBRE LA BASE DE LAS CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS, LOS DESGLOSES DE LOS CONCEPTOS QUE CONFORMAN LOS PRINCIPALES RUBROS, SE INFORMAN A CONTINUACIÓN:

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

NOTA 1.- FONDOS DISPONIBLES

Efectivo y equivalente de efectivo se encuentra conformado de la siguiente manera:

(\$USD DOLARES)

Efectivo	<u>4865.78</u>
Total a diciembre del 2016	4865.78

Los saldos presentados están respaldados por el correspondiente arqueo de caja.

NOTA 2.- EXIGIBLE

El saldo del exigible a diciembre 31 del 2016 son los siguientes .

(\$USD DOLARES)

Documentos y cuentas por cobrar	<u>16898.75</u>
Total a diciembre del 2016	16898.75

Los saldos de documentos y cuentas por cobrar, están respaldados por los correspondientes detalles de deudores el mismo que arroja un saldo de \$ 16898.75 al 31 de diciembre del 2016.

NOTA 3.- IMPUESTOS Y RETENCIONES

La composición de este rubro es la siguiente al 31 de diciembre del 2016.

(\$USD DOLARES)

Crédito tributario IVA	14703.51
Crédito tributario RENTA	<u>9844.49</u>
Total a diciembre del 2016	24548.00

El resultado del crédito es a favor de la empresa.

NOTA 4.- INVENTARIO

Esta cuenta a diciembre 2016 es: (\$USD DOLARES)

Inventario de mercadería en almacén	<u>264595.47</u>
Total a diciembre del 2016	264595.47

NOTA 5.- OTROS SCTIVOS CORRIENTES

La cuenta otros activos representa al 31 de diciembre del 2016
(\$USD DOLARES)

Otros Pasivos	<u>1298.57</u>
Total a diciembre del 2016	1298.57

NOTA 6.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La composición de este rubro es la siguiente al 31 de diciembre del 2016.

	(\$USD DOLARES)
Maquinaria y equipo	3936.18
Muebles y enseres	2908.30
Equipo de cómputo	4739.55
Vehículo	27130.24
Depreciación	<u>-10074.54</u>
Total a diciembre del 2016	28639.73

PASIVO

NOTA 7.- PASIVO CORRIENTE

El siguiente movimiento al 31 de diciembre del 2016 la compañía mantiene los siguientes saldos de \$ 55569.35 que corresponde a los siguientes rubros.

	(\$USD DOLARES)
Cuentas y documentos por pagar	34281.33
Obligaciones con instituciones financieras	19807.65
Impuesto a la renta por pagar	351.00
Participación trabajadores	281.55
Obligaciones con el IESS	<u>847.82</u>
Total a diciembre del 2016	55569.35

NOTA 8.- PASIVO NO CORRIENTE

El siguiente grupo al 31 de diciembre del 2016 la compañía mantiene los siguientes saldos de \$ 198487.67 que corresponde a los siguientes rubros.

	(\$USD DOLARES)
Cuentas y documentos por pagar	45000.00
Otras cuentas y documentos por pagar	<u>153487.67</u>
Total a diciembre del 2016	198487.67

PATRIMONIO

NOTA 9.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2016 la compañía mantiene como capital Suscripto de \$ 800.00

ESTADO DE RESULTADO

INGRESOS

NOTA 10.- INGRESOS

A continuación se detalla los ingresos al 31 de diciembre del 2016 que corresponde a las aportaciones de los socios.

	(\$USD DOLARES)
Ventas 12%	501263.50
Ventas 0%	<u>8.73</u>
Total a diciembre del 2016	501272.23

GASTOS

NOTA 11.- GASTOS

La compañía refleja al 31 de diciembre del 2016 los siguientes gastos:

	(\$USD DOLARES)
Sueldos y salarios y demás remuneraciones	17831.53
Beneficios sociales y otras remuneraciones	2668.07
Aporte a la seguridad social	3220.08
Honorarios profesionales	760.00
Depreciación	7674.54
Transporte	2575.46
Combustible	8.93
Suministros y materiales	1332.95
Iva que va al gasto	1347.05
Servicio Público	235.45
Otros	11806.66
Comisiones	25.38
Interés instituciones financieras	<u>1884.42</u>
Total a diciembre del 2016	51370.52

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTA 12.- INCREMENTO NETO EN EL FLUJO DE EFECTIVO O EQUIVALENTE DEL EJERCICIO

El estado de flujo de efectivo expone las principales entrada y salida en efectivo y sus equivalentes de disminución que presenta el siguiente movimiento:

	(\$USD DOLARES)
Flujo de efectivo por actividad operativa	-4654.66
Flujo de efectivo por actividad de inversión	0.00
Flujo de efectivo por actividad de financiamiento	0.00
Efectivo y equivalente al principio del periodo	<u>9520.44</u>
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo	4865.78

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

NOTA 13.-MOVIMIENTO DEL PATRIMONIO

El estado de cambio en el patrimonio presenta el siguiente movimiento:
(USD DOLARES)

Capital	800.00
Aporte de socios	84636.76
Reserva Legal	10.86
Reserva Facultativa	97.23
Utilidad del ejercicio	<u>1244.43</u>
Total a diciembre del 2016	86789.28

Latacunga, 10 de abril del 2017



Sra. Manrique María del Carmen
GERENTE