

Guayaquil, 10 de Diciembre del 2016

ELAP ECUADOR S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
EXPRESADO EN DOLÁRES AMERICANOS

ENTIDAD QUE REPORTA

La Empresa ELAP ECUADOR S.A. es una institución constituida de acuerdo a las leyes de la República del Ecuador, y tiene como principal actividad LA VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE PARTES Y PIEZAS DE MAQUINARIAS GENERADORAS DE ELECTRICIDAD.

La empresa fue constituida en Ecuador en el 2012 e inició sus actividades comerciales en Enero del 2012.

RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES:

Los estados financieros se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los estados financieros se han preparado sobre la base de costo histórico, en el caso del inventario este se muestra alquitrado en el 2016 en cumplimiento de verificación anterior que fue documentado mediante nota por el contador del seguro, el valor es el valor de compra al contencioso.

La depreciación se muestra por el método de Línea Recta, sobre la vida útil estimada de los activos respectivos. Para el caso del Vehículo el depreciación es del 16,67% anual y para los equipos de software el 25% anual.

Según el método de Activos fijos según el método individual siendo los siguientes valores y el valor del depreciación del 25% anual:

Equipos de Oficina	\$ 1.000,00
Muebles de oficina	\$ 800,00
Equipo de Computo	\$ 800,00

NOTAS AL ESTADO FINANCIERO (BALANCE)**1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

Esta partida se compone del efectivo en moneda en circulación de los bancos locales y foráneos, que se detallan de la siguiente manera:

	2015	2016
Efectivo en Ecuadoren	\$ 72.350,93	\$ 405.914,07

2.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES (NO RELACIONADAS)

Corresponde a valores que representan a los clientes:

CLIENTE	MONEDA	VALOR
PETROAMAZONAS EP	USD	5.108,25
ENDEVIX S.A.	USD	8.312,51
ENLPRIME S.A.	MONEDA DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA DEL NOROCCIDENTE	122.369,00
CARSEG S.A.	USD	50,20
ABXIMENA MONDIETA	MONEDA DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA DEL NOROCCIDENTE	105,00
SEGUROS UNIDAS S.A.	USD	65,00
CARLOS VASQUEZ	MONEDA DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA DEL NOROCCIDENTE	207,97
ELITE S.A.	USD	100.000,00
NIPPON TITANIUM	MONEDA DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA DEL NOROCCIDENTE	2.400,00

13.- OTROS PASIVOS:

Corresponde a provisiones de IER y IERD a pagarse en el 2017.

13.- OBLIGACIONES CON EL IRSS: Corresponde a la obligación de aportes formales de liquidar que se pague al Estado.

14.- 15% PARTICIPACION TRABAJADORES: Corresponde al 15% de las Utilidades a distribuir entre los trabajadores y el IRSS en la parte ordinaria.

15.- IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR: Corresponde al valor que deberá pagarse en el 2017, correspondiente al impuesto a la Renta del ejercicio 2016, obligaciones y crédito tributario de otros ejercicios.

16.- APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES: Serán aportes por valor desde el 2013 al 2017, en adelante, de acuerdo a los acuerdos en el 2017. Aportará el 10% del EDO.

17.- CAPITAL PAGADO: En el Capital social pagado y registrado el 11 de diciembre del 2010, cabe indicar que en febrero del 2011 se suprimió el trámite en la Superintendencia de Contratos de DESMONTAJE DE CAPITAL de \$ 120.000.000 el mismo que se liquidó en el 2012.

18.- RESERVA LEGAL

RESERVA LEGAL	
Reserva Legal 2013	5.023,21
Reserva Legal 2014	3.644,71
Reserva Legal 2015	5.725,10
	14.393,02

19.- UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

Utilidades Accionistas		ANEXO 24
2013	UTILIDADES ACCIONISTAS POR DISTRIBUIR 2013	45.715,85
2014	UTILIDADES ACCIONISTAS POR DISTRIBUIR 2014	4.704,31
2015	UTILIDADES ACCIONISTAS POR DISTRIBUIR 2015	54.525,96
		105.946,12
		105.946,12

20.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

Corresponde al valor por distribuir a los Accionistas por valor correspondiente a la Utilidad Ordinaria en partición de los accionistas: el 25% de impuesto a la Renta y la Reserva Legal.

