

## **ECUMILFLORES CIA. LTDA.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

---

#### **1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO**

##### **NOTA No.1.- CONSTITUCION Y OBJETO SOCIAL**

ECUMILFLORES S.A. fue constituida legalmente mediante escritura pública ante el Notario Primero del Cantón Quito, el 12 de noviembre de 2012, la cual se halla inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito el 11 de enero del 2013, con un capital de US\$ 30.000

Su objeto social principal es la comercialización, fabricación, importación, exportación, promoción de: arte, artesanías, cuadros, pinturas, artículos de decoración, muebles, lámparas, alfombras y todo tipo de artículo para el hogar...

##### **NOTA No. 2.- POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS**

###### **a. Bases de presentación**

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las NIIF(S); para Pequeñas y Medianas Empresas (PYMES).

###### **b. Bases de medición**

Los estados financieros de ECUMILFLORES CIA. LTDA. han sido preparados sobre las bases del costo histórico, que está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de activos.

###### **c. Registros contables y unidad monetaria.-**

Los registros contables de la Compañía se realizan en Dólares de E.U.A., que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador, desde el año 2000.

###### **d. Obligaciones Fiscales**

Corresponde a los valores registrados por las retenciones del impuesto a la renta en la fuente y del impuesto al valor agregado, efectuadas en los pagos realizados por la Compañía en el mes de Diciembre, según los porcentajes de retención previstos en el Reglamento de Retenciones en la Fuente y que serán pagados al mes siguiente.

###### **e. Patrimonio**

El patrimonio de ECUMILFLORES CIA. LTDA. está conformado por capital, resultados acumulados y resultados del ejercicio.

### NOTA 3.- DISPONIBLE

Un detalle del efectivo en caja y bancos al 31 de diciembre del 2016 es el siguiente:

CUENTAS	SALDO	SALDO
	2.016	2.015
	*** en dólares ****	*** en dólares ****
<b>1.- Bancos</b>		
Banco Pichincha	11.530,86	-775,87
Banco Pacífico	5.649,35	1.959,32
Total	17.180,21	1.183,45
<b>1.- Caja</b>		
Caja ventas	764,18	1.503,76
Caja Chica	580,00	780,00
Total	1.344,18	2.283,76

**1.- Bancos:** Corresponde al saldo de las cuentas bancarias que mantiene la Empresa en las diversas instituciones financieras, al cierre del ejercicio 2016 los saldos de estas cuentas se encuentran conciliados.

**2.- Caja Ventas:** Corresponde al valor de las ventas de los últimos días del mes de Diciembre que se depositaron el día 3 de enero de 2017.

### NOTA 4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Un detalle de las cuentas del activo por impuestos corrientes es como sigue:

CUENTAS	SALDOS	SALDOS
	2.016	2.015
	*** en dólares ****	*** en dólares ****
<b>CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA</b>		
IVA Crédito Tributario	48.440,74	10.370,32
Reten. de terceros IVA	2.335,04	17.534,86
Reten. de terceros renta	2.371,17	3.703,72
Total	53.146,95	31.608,90

## NOTA 5- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El detalle de la propiedad, Planta y Equipo es el siguiente:

CUENTAS	SALDOS	SALDOS
	2.016	2.015
	*** en dólares ****	*** en dólares ****
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		
Muebles y Enseres	17.349,69	17.349,69
Equipo de computación	16.002,61	10.876,69
Vehículos	22.175,00	22.175,00
<b>Total</b>	<b>55.527,30</b>	<b>50.401,38</b>
(-) Depreciación acumulada	-37.312,10	-29.647,57
<b>ACTIVO DIFERIDO</b>		
Instalaciones aeropuerto	77.834,76	77.834,76
Derecho de llave	78.218,77	88.500,02
<b>Total</b>	<b>156.053,53</b>	<b>166.334,78</b>
(-) Amortización acumulada	-127.378,26	-100.809,57
<b>Total activo fijo neto</b>	<b>46.890,47</b>	<b>86.279,02</b>

## NOTA 6.- PASIVO CORRIENTE

Un detalle del pasivo corriente es como sigue:

CUENTAS	SALDOS	SALDOS
	2.016	2.015
	*** en dólares ****	*** en dólares ****
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
Préstamos instituciones financieras	6.120,90	5.627,34
Préstamos no relacionados	0,00	27.685,70
Proveedores por pagar	20.628,28	28.069,66
Otras cuentas por pagar	1.853,44	7.831,95
Retenciones en la fuente e IVA por pagar	3.173,82	2.191,34
Obligaciones con IESS	2.916,36	4.107,64
Sueldos y beneficios sociales	9.288,69	15.434,19
Impuesto a la renta por pagar	763,11	7.214,15
<b>Total</b>	<b>44.744,60</b>	<b>98.161,97</b>

## NOTA 7.- PASIVO NO CORRIENTE

Un detalle del pasivo no corriente es como sigue:

CUENTAS	SALDOS	SALDOS
	2.016	2.015
	*** en dólares ****	*** en dólares ****
<b>PASIVO A LARGO PLAZO</b>		
Préstamos con terceros	0,00	0.00
Préstamos con relacionados	92.100,00	92.100,00
<b>Total</b>	<b>92.100,00</b>	<b>92.100,00</b>

## NOTA 8.- PATRIMONIO

Un detalle del saldo de las cuentas de patrimonio es como sigue:

CUENTAS	2.016	2.015
	*** en dólares ****	*** en dólares ****
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital Pagado	30.000,00	30.000,00
Reserva legal	2.846,11	1.729,81
Utilidades acumuladas	54.075,93	32.866,32
Utilidad (Pérdida) presente año	-3.937,64	22.325,91
<b>Total</b>	<b>82.984,40</b>	<b>86.922,04</b>

## NOTA 9.- SITUACIÓN TRIBUTARIA Y CONCILIACION DE IMPUESTO A LA RENTA

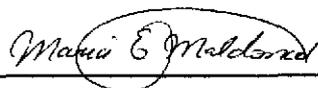
ECUMILFLORES CIA. LTDA. ha cumplido con todas las obligaciones tributarias, como son la declaración de impuesto a la renta, el pago del Impuesto al Valor Agregado, Retenciones en la Fuente, anexos transaccionales, de accionistas y de relación de dependencia.

La conciliación de impuesto a la renta aplicando la tasa impositiva legal es como sigue:

CUENTAS	2.016	2.015
	*** en dólares ****	*** en dólares ****
<b>Utilidad contable</b>	-3.174,53	34.753,01
(-) 15% Participación Trabajadores	0,00	-5.212,95
(+) Gastos no deducibles	6.643,23	3.251,55
Utilidad y/o perdida	3.468,70	32.791,61
Impuesto Mínimo	-763,11	-7.214,15
<b>Utilidad (Pérdida)</b>		
<b>Ejercicio</b>	<b>-3.937,64</b>	<b>22.325,91</b>



Carmen Cisneros T.  
Gerente General



María Eugenia Maldonado  
Contadora