

ECUMILFLORES CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

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 2017 es el siguiente:

CUENTAS	SALDO	SALDO
	2.017	2.016
	*** en dólares ****	*** en dólares ****
1.- Bancos		
Banco Pichincha	15.907,11	11.530,86
Banco Pacífico	1.952,30	5.649,35
Total	17.859,41	17.180,21
1.- Caja		
Caja ventas	1.884,56	764,18
Caja Chica	580,00	580,00
Total	2.464,56	1.344,18

1.- Bancos: Corresponde al saldo de las cuentas bancarias que mantiene la Empresa en las diversas instituciones financieras, al cierre del ejercicio 2017 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 2 de enero de 2018.

NOTA 4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

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

CUENTAS	SALDOS	SALDOS
	2.017	2.016
	*** en dólares ****	*** en dólares ****
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA		
IVA Crédito Tributario	97.985,57	48.440,74
Reten. de terceros IVA	0,00	2.335,04
Reten. de terceros renta	7.586,29	2.371,17
Total	105.571,86	53.146,95

NOTA 5- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

CUENTAS	SALDOS	SALDOS
	2.017	2.016

	*** en dólares ****	*** en dólares ****
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
Muebles y Enseres	17.349,69	17.349,69
Equipo de computación	16.441,61	16.002,61
Vehículos	23.068,02	22.175,00
Total	56.859,32	55.527,30
(-) Depreciación acumulada	-45.676,99	-37.312,10
ACTIVO DIFERIDO		
Instalaciones aeropuerto	77.834,76	77.834,76
Derecho de llave	78.218,77	78.218,77
Total	156.053,53	156.053,53
(-) Amortización acumulada	-151.988,58	-127.378,26
Total activo fijo neto	15.247,28	46.890,47

NOTA 6.- PASIVO CORRIENTE

Un detalle del pasivo corriente es como sigue:

CUENTAS	SALDOS	SALDOS
	2.017	2.016
	*** en dólares ****	*** en dólares ****
PASIVO CORRIENTE		
Préstamos instituciones financieras	1.673,20	6.120,90
Préstamos no relacionados	0,00	0,00
Proveedores por pagar	24.834,56	20.628,28
Otras cuentas por pagar	2.532,32	1.853,44
Retenciones en la fuente e IVA por pagar	5.846,51	3.173,82
Obligaciones con IESS	2.899,28	2.916,36
Sueldos y beneficios sociales	16.276,91	9.288,69
Impuesto a la renta por pagar	6.085,83	763,11
Total	60.148,61	44.744,60

NOTA 7.- PASIVO NO CORRIENTE

Un detalle del pasivo no corriente es como sigue:

CUENTAS	SALDOS	SALDOS
	2.017	2.016
	*** en dólares ****	*** en dólares ****
PASIVO A LARGO PLAZO		
Préstamos con terceros	0,00	0,00
Préstamos con relacionados	89.100,00	92.100,00
Total	92.100,00	92.100,00

NOTA 8.- PATRIMONIO

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

CUENTAS	2.017	2.016
	*** en dólares ****	*** en dólares ****
PATRIMONIO		
Capital Pagado	30,000,00	30.000,00
Reserva legal	2.846,11	2.846,11
Utilidades acumuladas	50.138,29	54.075,93
Utilidad (Pérdida) presente año	19.410,12	-3.937,64
Total	102.394,52	82.984,40

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

ECUMILFLORES CIA. LTDA. ha cumplido con todos 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	2.017	2.016
	*** en dólares ****	*** en dólares ****
Utilidad contable	29.995,23	-3.174,53
(-) 15% Participación Trabajadores	4.499,28	0,00
(+) Gastos no deducibles	2.166,94	6.643,23
Utilidad y/o perdida	27.662,89	3.468,70
Impuesto Mínimo	-6.085,83	-763,11
(-) Gastos no deducibles	-2.166,94	0
Utilidad (Pérdida)		
Ejercicio	19.410,11	-3937,64



Carmen Cisneros T.

Gerente General



María Eugenia Maldonado

Contadora