

**DISTRIBUIDORA DE COLCHONES Y ELECTRODOMESTICOS JM S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO 2016**

**NOTA 1.- NORMAS CONTABLES APLICADAS**

Los presentes estados contables han sido preparados de conformidad con las NIIFs (Normas Internacionales de Información Financiera) vigentes en Ecuador, estas normas se han realizado mediante la Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) del Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB)\*

**NOTA 2.- DETALLE DE LOS PRINCIPALES RUBROS**

**2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

El valor que se encuentra en efectivo considerado como fondo de Caja luego del respectivo arqueo final representa un monto de:

Fondo de Caja **2.634,92**

El valor correspondiente a la conciliación Bancaria al 31 de diciembre de 2016 de la Cuenta Corriente del Banco Pichincha, es considerado como Sobregiros por Pagar ya que esta se encuentra en negativo es

Cuenta 210034452 **(5.042,12)**

**2.2 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

Esta cuenta tiene un saldo final de USD. 39.544,92 el detalle del mismo se encuentra adjunto como anexo.

**2.3 INVENTARIOS DE PRODUCTOS**

Esta cuenta se deriva de las compras realizadas de las mercaderías destinadas para la venta, estos inventarios tienen un control semanal.

Saldo Final 2016 **11.328,38**

**2.4 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES**

Valor correspondiente a los valores por pagar a los proveedores con el siguiente detalle:

Chaide y Chaide 10.093,15

Marcimex 538,15

Chicaiza Carmen 292,36

Yépez Julio 2.178,72

Salvador Jaime 12.842,38

Saldo Final 2013 **25.944,76**

**NOTA 3.- INGRESOS DE PERIODO**

La compañía durante el año 2016 ha realizado su actividad económica, la misma que registro las siguientes ventas:

Ventas 12 y 14 % 99.369,15

Otros Ingresos 1.435,75

**TOTAL INGRESOS 100.804,90**

**NOTA 4.- GASTOS DEL PERIODO**

**3.1 SUELDOS Y SALARIOS**

Los gastos registrados durante el periodo 2013 comprenden solo los sueldos personal empleado de la compañía que van de enero al diciembre de 2013, los mismos son los siguientes:

Gastos por Sueldos	17,446.27
Gastos Beneficios	8.334,20
Aporte IESS	4.588,68

**NOTA 5.- ASPECTOS IMPOSITIVOS**

Durante este periodo hemos obtenido una pérdida operacional, por lo que no se ha generado valores como impuesto a la Renta, motivo por lo cual no se ha realizado pago alguno por este concepto, debemos indicar que tenemos saldos a favor los mismos que serán utilizados en el periodo siguiente:

Crédito Tributario IVA	434,60
Retenciones Renta	2,62
Anticipo Impuesto a la RTA	3.174,06

**NOTA 6.- CAPITAL SOCIAL**

En cumplimiento de lo requerido por la Superintendencia de Compañías, se informa que al 31 de Diciembre de 2016 el capital se halla totalmente suscrito y pagado, es mismo que asciende a un monto de \$ 800.00

**NOTA 7.- APOORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES**

Este valor corresponde a los valores que los Accionistas han destinado mensualmente para acumular sus aportes, los mismo que serán capitalizados en futuros periodos cuando estos lo crea necesario, dicho valor asciende a 18988.06

**NOTA 8.- HECHOS POSTERIORES AL CIERRE**

No se han producido hechos posteriores al cierre del presente ejercicio económico que por su significatividad o efectos en el resultado económico merezcan señalarse.



Ing. Geoyanny Espinoza Y.  
CONTADOR