

**"ELECTRO MEGA AMPERIO ELECMEGAVALLE CIA. LTDA."**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

**1. INFORMACIÓN GENERAL**  
**ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS**

La Compañía "ELECTRO MEGA AMPERIO ELECMEGAVALLE CIA. LTDA.", se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito, el 22 de mayo de 2012, con la Resolución No. SC.IJ.DJC.Q.12.003197 de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 11 de diciembre de 2012, bajo la especie de Compañía Limitada y con la denominación de **"ELECTRO MEGA AMPERIO ELECMEGAVALLE CIA LTDA"**.

El plazo de duración de la Compañía es de 50 años a partir del 11 de diciembre de 2012, vence el 11 de diciembre del 2062.

El objeto social básico que tiene la compañía es: "Venta al por mayor y menor de material eléctrico."

El capital suscrito es de \$ 450,00 cuatrocientos cincuenta dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Presidente Ejecutivo y la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Presidente Ejecutivo.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de accionistas para un período de cuatro años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el año 2015.

**1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA**

La estructura orgánica de la empresa **"ELECTRO MEGA AMPERIO ELECMEGAVALLE CIA. LTDA."** al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

|                   |                            |
|-------------------|----------------------------|
| <b>PRESIDENTE</b> | Alba Magaly Chávez Aguirre |
| <b>GERENTE</b>    | José Ramón Morales Barreto |

Los nombramientos se encuentran vigentes y para un periodo de dos años desde su fecha en el Registro Mercantil, los nombramientos de Gerente y Presidente tienen un vencimiento el 6 de marzo del 2015.

### **1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS**

|                                |        |                  |
|--------------------------------|--------|------------------|
| Manuel Antonio Morales Barreto | 45.55% | 205,00           |
| Alba Magaly Chávez Aguirre     | 42.22% | 190,00           |
| José Ramón Morales Barreto     | 12.23% | 55,00            |
| <b>TOTAL</b>                   |        | <b>\$ 450,00</b> |

## **2. ACTIVOS**

### **2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

|              | <b>31-dic-16</b> |
|--------------|------------------|
| Caja         | 11.940,45        |
| <b>TOTAL</b> | <b>11.940,45</b> |

- Corresponde a saldos en efectivo de propiedad de la empresa.

### **2.2 ACTIVOS FINANCIEROS CUENTA POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar, es como sigue:

|                          | <b>31-dic-16</b> |
|--------------------------|------------------|
| Cuentas por cobrar       | 13.460,61        |
| Otras Cuentas por cobrar | 4.108,19         |
| Crédito Tributario IVA   | 0,00             |
| Crédito Tributario Renta | 2.003,12         |
| <b>TOTAL</b>             | <b>19.571,92</b> |

- (a) Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de 30 días.
- (b) El crédito tributario corresponde al Crédito de IVA de compras e importación de bienes.

- (c) El crédito tributario de Renta corresponde a las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la empresa.

### **2.3 INVENTARIOS**

Los inventarios, es como sigue:

|                                    | <b>31-dic-16</b> |
|------------------------------------|------------------|
| Inventario de Productos Terminados | 42.396,26        |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>42.396,26</b> |

Estos valores pertenecen al Inventario de productos terminados y mercadería en almacén.

### **2.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

La propiedad, planta y equipo, es como se presenta a continuación:

|                     | <b>31-dic-16</b> |
|---------------------|------------------|
| Muebles y enseres   | 190,00           |
| Maquinaria y Equipo | 3.368,61         |
| Equipo de computo   | 2.591,70         |
| Depreciaciones      | -399,21          |
| <b>TOTAL</b>        | <b>5.751,10</b>  |

### **PASIVO**

#### **2.5 PASIVOS FINANCIEROS CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Las cuentas acreedoras comerciales y otras cuentas por pagar se conforman de la siguiente manera:

|                                   | <b>31-dic-16</b> |
|-----------------------------------|------------------|
| Cuentas por Pagar                 | 43.548,94        |
| Otras cuentas por pagar           | 30.000,00        |
| No relacionados –obligaciones SRI | 1.228,63         |
| Obligaciones con eRIES            | 259,28           |
| Beneficios a empleados            | 577,39           |
| Prestamos Accionistas largo plazo | 0,00             |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>75.614,24</b> |

- Las Cuentas por pagar corresponden a pagos que tenemos que realizar a nuestros proveedores.
- Las otras cuentas por pagar corresponden a provisiones salariales y beneficios sociales de empleados así como también pagos al IESS e impuestos a la administración tributaria.

## 2.6 PARTICIPACION A TRABAJADORES

Los pasivos por obligaciones a pagar de participación a trabajadores, se detallan a continuación:

|                            | 31-dic-16     |
|----------------------------|---------------|
| Participación Trabajadores | 380,78        |
| <b>TOTAL</b>               | <b>380,78</b> |

## 2.7 IMPUESTO A LA RENTA

El valor por impuesto a la renta por pagar se forma así:

|                     | 31-dic-16     |
|---------------------|---------------|
| Impuestos por pagar | 489,35        |
| <b>TOTAL</b>        | <b>489,35</b> |

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

| CONCILIACION TRIBUTARIA        | 31-dic-16       |
|--------------------------------|-----------------|
| Utilidad del ejercicio         | 2.538,54        |
| (-) Participación trabajadores | 380,78          |
| Utilidad Gravable              | <b>2.224,30</b> |
| Tasa de impuesto a la renta    | 22%             |
| Impuesto a la renta causado    | 489,35          |
| (-) Anticipos y retenciones    | 1.829,34        |
| (+) Saldo anticipo             | 675,53          |
| (-) Retenciones en la fuente   | 506,16          |
| (-) Crédito Tributario         | 343,16          |
| <b>SALDO A FAVOR</b>           | <b>173,79</b>   |

## **2.8 OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS POST EMPLEO**

Las obligaciones por beneficios post – empleo se presenta a continuación:

|                     | <b>31-dic-16</b> |
|---------------------|------------------|
| Jubilación Patronal | 592,88           |
| Desahucio           | 148,67           |
| <b>TOTAL</b>        | <b>741,55</b>    |

## **2.9. PATRIMONIO**

**Capital Social:** El capital social autorizado consiste de 450 participaciones de US\$ 1,00 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

**Reserva Legal:** La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social de Cia. Ltda. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

|                            | <b>31-dic-16</b> |
|----------------------------|------------------|
| Capital Social             | 450,00           |
| Reserva Legal              | 315,40           |
| Utilidades no distribuidas | 0,00             |
| Resultados del ejercicio   | 1.668,41         |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>    | <b>2.433,81</b>  |

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa **“ELECTRO MEGA AMPERIO ELECMEGAVALLE CIA. LTDA.”**

## **2.10. RESULTADOS DEL EJERCICIO**

El presente ejercicio presenta una utilidad neta de \$ 1.668,41 dólares.

## 2.11 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

|                        | 31-dic-16         |
|------------------------|-------------------|
| Ingresos Operacionales | 205.012,36        |
| Otros Ingresos         | 0,00              |
| <b>TOTAL</b>           | <b>205.012,36</b> |

Los ingresos operacionales corresponden a la distribución y comercialización de material eléctrico y cualquier otra actividad a fin con la empresa.

## 2.12. COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos de operación se detallan de la siguiente manera:

|                          | 31-dic-16         |
|--------------------------|-------------------|
| Costos de Ventas         | 158.135,21        |
| Gastos de Administración | 44.338,61         |
| <b>TOTAL</b>             | <b>202.473,82</b> |

Atentamente,

PABLO PURUNCAJAS  
CONTADOR GENERAL  
REG. 0.18881

*Pablo Puruncajas N.*  
CONTADOR GENERAL  
Reg: 0.18881