

FABRICA DE PRODUCTOS DE CAUCHO Y PLASTICO CAUCHOPLAST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA No. 1.- SITUACION LEGAL DE LA COMPAÑÍA

1.- CONSTITUCION DE LA COMPAÑÍA

- RAZON SOCIAL : "CAUCHOPLAST CIA. LTDA.
- Según escritura pública de fecha 26 de JUNIO de 1985, otorgada por la notaria vigésima octava del Cantón Quito, se ha constituido FABRICA DE CAUCHO Y PLASTICOS CAUCHOPLAST CIA. LTDA.
- Inscrita en el registro mercantil , TOMO 116 se da así cumplimiento a lo dispuesto en la misma, de conformidad a lo establecido en el Decreto 733 del 22 de agosto de 1975, publicado en el Registro Oficial 878 del 29 de agosto del mismo año , Quito a 19 de agosto del 1985

2.- OBJETO SOCIAL

- El objeto Social de FABRICA DE CAUCHO Y PLASTICOS CAUCHPLAST CIA. LTDA. es:
- a) Importacion y comercializacion fabricacion de bienes , insumos, materiales, equipos, accesorios y repuestos utilizados en la fabricacion de articulos de cuacho, plastico
 - b) Accesorios para motocicletas y automoviles
 - c) Enchufes, empaques, compensadores, amortiguadores, acoples referente a su rama
 - d) Importaci' on y comercializaci' on de equipos, maquinaria y materiales , exportar productos de caucho en general
 - e) Y todas las actividades complementarias anteiormente descritas
- FABRICA DE CAUCHO Y PLASTICOS CAUCHOPLAST CIA. LTDA., tendrá todas las atribuciones que como sujeto de derechos le corresponden y podrá contraer toda clase de obligaciones.

NOTA No. 2.- PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES BAJO NIIF

2.1.- BASE DE PRESENTACION:

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales Financieras Internacionales de contabilidad y sus registros contables se llevan en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

2.2.- CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta tiene la siguiente composición:			
		2016	2015
CAJA GENERAL	US	0	0
BANCO PICHINCHA	US	3.729	8.323
BANCO PICHINCHA INV	US	0	0
TOTAL	US	3.729	8.323

Sobre estos recursos no existen restricciones para su utilización y se encuentran a disposición de la compañía.

2.3.- CLIENTES:

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta es de US 18,773,07, constituido de la siguiente manera:			
		2.016	2015
CLIENTES MODULO	US	0	0
CLIENTES POR COBRAR 2015	US	18.773	11.884
OTRAS CLIENTES X COBRAR	US	0	0
(-) RESERVA CUENTAS INCOBRABLES	US	0	0
CHEQUES ENTREGADOS	US	0	0
LA SELVA			0
METROPOLITAN TOURING			0
C X C PASAJES Y CLIENTES VARIOS			0
TOTAL	US	18.773	11.884

2.4.- PRESTAMOS EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2016 el saldo de la cuenta está desglosado en:				
		2.016		2015
PRESTAMOS EMPLEADOS	US	0		497
	US	0		0
	US	0		0
TOTAL		US	0	497

2.5.- IMPUESTOS ANTICIPADOS: (otros activos)

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta corresponde al pago IMPUESTO A LA RENTA:				
		2.016		2015
CREDITO FISCAL IVA:	US	0		2.661
RETENC EN FUENTE	US	15.139		14.764
ANTICIP RETENC FTE:	US	0		192
TOTAL:		US	15.139	17.617

2.6.- OTRA CUENTAS POR COBRAR:

Al cierre del ejercicio contable el saldo de la cuenta esta desglosado de la siguiente manera:				
		2.016		2015
ANTICIPO A PROVEEDORES	US	0		0
SEGUROS PAG. X ANTICIPADO	US	0		0
GARANTIAS	US	0		0
TOTAL		US	0	0

2.7.- INVENTARIOS:

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2016, es de US 348.540,00 y está desglosado de la siguiente manera :				
		2.016		2015
INVENTARIO P. TERMINADO	US	348.540		450.043
INVENTARIO M.PRIMA	US	0		0
INVENTARIO P. PROCESO	US	0		0
IMPORTACION EN TRANSITO	US	0		0
TOTAL		US	348.540	450.043

La evaluación de estos inventarios se encuentra en valores razonables según nlc 2

2.8.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

Consta al costo de adquisición, más revaluacion de propiedad y equipo NIC 16, menos la depreciación acumulada. depreciación por revaluación

El valor de los activos vendidos y la depreciación acumulada se descargan de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro, y el resultado se registra cuando se causan. Los gastos de mantenimiento y reparación en valores no significativos se cargan al gasto del periodo. La depreciación de los activos fijos se cargan a las operaciones del periodo aplicando tasas consideradas adecuadas y fijadas en el reglamento de aplicación a la ley de Régimen Tributario Interno, en porcentajes constantes. Y según nuestra política contable establecida que a partir de U.S. 600,00 dólares se procedera a su activación

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2015, es de US 150.070,75 la depreciación acumulada es de US 150.070,75 con lo cual el valor neto de los activos es de US 0,00 AL VALOR DE 0,01 CENTAVO DEPRECIADO EN SU TOTALIDAD

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2011 por revaluación , es de US 0,00 la depreciación acumulada es de US 0,00 con lo cual el valor neto de los activos es de US 0,00.

DETALLE DE LA CUENTA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

DENOMINACION	VALOR HISTORICO	DEPREC.ACUM	VALOR NETO ACTIVO
TERRENO	0	0	0
EDIFICIOS, CONTRUCC	0	0	0
MAQUINARIA Y EQUIPO	0	0	0
MUEBLES Y ENSERES	0	0	0
EQUIPO COMPUTACION	0	0	0
VEHICULOS	0	0	0
OTROS ACTIVOS(EQ.COMUNI	0	0	0
TOTAL	0	0	0

Las tasas de depreciación se aplican de acuerdo a las disposiciones legales vigentes para el año 2013 en la Ley de Régimen Tributario Interno, manteniendo la aplicación de la nic 16

MAQUINARIA Y EQUIPO	10%
MUEBLES Y ENSERES	10%
EDIFICIOS	5%
VEHICULOS	20%
EQUIPOS COMPUTACION	33%
nota: al momento la empresa tiene activos en cero ya que estan totalmente depreciados no dan un valor razonable de mercado	

2.9.- OTROS ACTIVO PARA LA VENTA:

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2016, es de US 0,00 ,AQUÍ DEBE ESTAR TODOS LOS GTOS PAGADOS POR ANTICIPADO LA CUAL NO EXISTE EN NUESTRO ANALISIS

DENOMINACION	VI.ACTIVO	VI.AMORTIZACION	VI.NETO
SEGUROS PAGADO X ANTICIF	0	0	0
TOTAL	0	0	0

2.10.- OBLIGACIONES BANCARIAS

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta es de US 0,00 y corresponde a:

PRESTAMO BCO PICHINCHA LP	US	0
PRESTAMO DE BCO BOLIVARIANO	US	0
DINERS CLUB	US	0
VISA BCO PICHINCHA	US	0
TOTAL	US	0

nota: al momento no disponen prestamos financieros

2.11.- CUENTAS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del 2016, el saldo de la cuenta es de US. 175,257,96 y esta desglosado de la siguiente manera:			
		2.016	2015
PROVEEDORES	US	175.258	26.452
PROVEEDORES DOCUMENTADOS	US	0	0
PROVEEORES EXTRANJEROS	US	0	0
CUENTAS POR LIQUIDAR	US	0	0
VUELTO POR PAGAR	US	0	0
TOTAL	US	175.258	26.452

se encuentra a valor razonable según nic 39 de instrumentos financieros

2.12.- IMPUESTOS Y RENTA POR PAGAR

La compañía al 31 de diciembre del 2016 tiene que pagar al fisco la cantidad de US 1.332,78 que corresponde al IMPTO RETENCION EN FUENTE POR PAGAR US 232,41

Estos rubros se cancelaran en enero del 2017

2.13.- IESS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del año 2016 el saldo de US 2.182,96 que corresponde según detalle:

		2.016	2015
APORTE PATRONAL	US	1.706	634
APORTE PERSONAL	US	0	0
FONDO DE RESERVA	US	0	0
IESS PRESTAMO POR PAGAR	US	477	0
TOTAL	US	2.183	634

se encuentra a valor razonable según nic 19 de beneficios empleados

2.14.- EMPLEADOS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio económico del año 2016, el saldo de la cuenta es de US 4.703,06, los cuales están desglosados de la siguiente manera:

		2.016	2015
SUELDOS POR PAGAR	US	0	0
DECIMO TERCERO SUELDO	US	694	674
DECIMO CUARTO SUELDO	US	3.660	3.245
UTILIDADES EMPLEADOS	US	0	0
FONDO DE RESERVA	US	0	0
VACACIONES	US	349	337
TOTAL	US	4.703	4.256

se encuentra a valor razonable según nic 19 de beneficios empleados

2.15.- GASTOS POR PAGAR

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2016, está desglosado de la siguiente manera:
EL VALOR ES EN CERO YA QUE NO EXISTE ESTE PAGO

		2.016	2015
FONDOS DE RESERVA	US	0	0
TOTAL	US	0	0

2.16.- APORTACIONES DE TERCEROS (pasivos para la vta)

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta esta desglosado de la siguiente manera:

		2.016	2015
ACCIONISTAS	US	268.593	401.132
	US	0	0
TOTAL	US	268.594	401.132

2.17.- PARTICIPACION UTILIDADES

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta corresponde a la participación de los trabajadores en las utilidades de la compañía obtenidas al 31 de diciembre del año 2016 es de US 0,00.

2.18.- INTERESES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta es de US 0,00 no existe intereses generados:

		2.016	2015
PRESTAMO		0	0
TOTAL	US	0	0

2.20.- CAPITAL SOCIAL

El capital social de intercarga internacional de carga s.a. está en un valor de US 800,00 y corresponde a

		2.016	2015
capital	US	800	800
TOTAL		800	800

2.21.- RESERVA LEGAL

De acuerdo a disposiciones legales vigentes, la compañía de las utilidades obtenidas en cada ejercicio económico debe destinar un porcentaje no menor al 10% de las mismas, con el objeto de crear la reserva legal, la misma que no se puede distribuir a los socios y sirve para realizar aumentos de Capital, el saldo al 31 de diciembre del 2016 es de US 4.408,35.

2.22.- ADOPCION POR PRIMERA VEZ

Al 31 de diciembre del 2011 el saldo de la cuenta es de US 0,00 y corresponde a:

	2.016	2015
GANANCIA X REVALUACION DE PROPIEDAD Y PLANT, US	0	0
US	0	0
US	<u>0</u>	<u>0</u>
TOTAL	US <u>0</u>	<u>0</u>

En esta cuenta se registra los valores resultantes de la aplicación de las nomas internacionales financieras por el período del año 2010, y los saldos resultantes de la aplicación de la NIF 1 realizada en el año 2011

2.23.- PERDIDAS Y UTILIDADES ACUMULADAS

Al 31 de diciembre del 2016, las 'utilidades acumuladas de la compañía es de US 3,274,78,

2.24.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2016 el saldo de la cuenta es de US 0,00, sobre estas utilidades se debe pagar el 15% participación empleados por el valor de US 0,00 y 22% impuesto a la renta por US 0,00.y el saldo a disposición de los socios es de US 0,00, estas utilidades no van hacer distribuidas a sus accionistas

2.25.- CONTRATOS

FABRICA DE PRODUCTOS DE CAUCHO Y PLASTICOS CAUCHOPLAST CIA. LTDA., no tiene contrato o convenios de licencia de uso con el estado en lo referente a compras publicas existentes

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el período comprendido entre el 31 de diciembre de 2016 y la fecha de elaboración del informe, noi se han producido eventos que determinen un cambio en las cifras contables como ajustes a cuentas de liquidación contigencia de juicio y otros, etc,

A partir del 1 de enero del 2002, entra en vigencia el reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno y sus reformas, publicado en el registro No.484 de fecha 31 de diciembre del 2001, de conformidad con el ART.213, se presentará el informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias de acuerdo a las disposiciones legales vigentes.

A partir del 21 de agosto del 2006 mediante resolucion N.- SCQIC1004, publicada en el registro oficial N.- 348 de 4 de septiembre del mismo año la Superintendencia de Compañías dispuso que sus controladas adopten las Normas Internacionales de Informacion Financiera "NIIF" , a partir del 1 de enero del 2009, que como consecuencia de la en el período de transicion se generan ajustes que seran cargados o abonados a la cuenta Resultados Acumulados provenientes de la Adopcion por Primera Vez de la NIIF,

