

# **BATYAM S.A.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

### **1. ACTIVIDAD DE LA COMPAÑÍA:**

La compañía fue constituida mediante Escritura de Constitución el 09 de julio de 2013 en la ciudad de Guayaquil.

Su actividad principal es la comercialización, importación, exportación, fabricación o industrialización, compra, venta, elaboración, transformación, transformación, empaque, consignación, representación, distribución de artículos de papelería.

### **2. ESTADOS FINANCIEROS – DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO:**

Los estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía, y han sido preparados bajo las Normas Internacionales de Información Financiera para las pequeñas y medianas empresas – NIIF PYMES.

#### **➤ ESTADOS FINANCIEROS**

### **3. CAJA:**

Al 31 de diciembre, el saldo disponible de US\$ 22.759 correspondiente a caja general

### **4. CUENTAS POR COBRAR:**

4.1. Cuentas por cobrar clientes.- Correspondiente a crédito otorgados clientes por US\$ 92.527 al 31 de diciembre de 2016.

4.2. *Otras cuenta por cobrar.*- Constituye a cuentas por cobrar empleados por US\$ 1.520,16; anticipos de proveedores US\$ 3.198,04 y otras cuentas por cobrar por US\$ 3.823,43 al 31 de diciembre de 2016.

### **5. INVENTARIOS**

Al 31 de diciembre de 2016, corresponde a inventario disponible para la venta por US\$ 73.946,61 ubicados en bodegas.

## **BATYAM S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

#### **6. IMPUESTOS CORRIENTES:**

Al 31 de diciembre de 2016 constituye crédito tributario de IVA por US\$897; retenciones en la fuente US\$ 18.909 y el anticipo de impuesto a la renta US\$ 3.208,10.

#### **7. PROPIEDADES Y EQUIPOS**

Al 31 de diciembre de 2016 el resumen es como sigue:

	<b>VALOR US\$</b>
Costo	50.412,37
(Depreciación acumulada)	(25.373,72)
<b>Neto de propiedades</b>	<b>25.038,65</b>

La clasificación por activo es:

<b>Clase de activo</b>	<b>Valor US\$</b>
Maquinaria y equipos	7.489,60
Muebles y enseres	29.286,23
Equipo de computación	11.329,44
Vehículos	1.000,28
Otras propiedades	1.306,82

Durante el 2016, la compañía vendió activos fijos a la compañía PYCCA S.A. obteniendo pérdida en venta por US\$ 37.361,58.

#### **8. ACTIVOS INTANGIBLES**

Al 31 de diciembre de 2016 constituye derecho de llave por US\$ 316.544,10 producto de revalorización reconociendo el Superávit como partida patrimonial en Otros Resultados Integrales – ORI en US\$ 234.000.

Adecuaciones y mejoras en bienes arrendados US\$ 44.735 netos.

#### **9. OTROS ACTIVOS**

Al 31 de diciembre de 2016 corresponde a depósitos en garantía por US\$ 2.260 como recursos entregados a los locales según canon de arrendamiento.

## **BATYAM S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

#### **10.PASIVOS FINANCIEROS CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES – NO RELACIONADOS Y TERCEROS**

Al 31 de diciembre de 2016 corresponde a cuentas y documentos por pagar a proveedores por US\$ 241.679,07 y a PYCCA S.A. por \$ 113.622,73.

#### **11.CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTA**

Al 31 de diciembre de 2016 corresponde a obligaciones con el Sr. Alejandro Kronfle por US\$ 22.108,95.

#### **12.CUENTAS POR PAGAR - RELACIONADOS**

Al 31 de diciembre de 2016 constituye a obligaciones con la relacionada por US\$ 31.196,28

#### **13.OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS**

Al 31 de diciembre de 2016 corresponde a compromisos con terceros por US\$ 5.392,91.

#### **14.OBLIGACIONES FINANCIERAS**

Al 31 de diciembre de 2016 constituye a préstamo hipotecario recibido por el banco Bolivariano con tasa de interés del 10,20% con vencimiento en octubre 25 del 2017.

#### **15.BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Al 31 de diciembre de 2016 corresponde a obligaciones con el IESS por US\$ 2.706,63; beneficios sociales por US\$ 38.985,27.

#### **16.IMPUESTOS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre de 2016 corresponde a retenciones en la fuente de IVA por US\$ 6.058,33; retenciones en la fuente por US\$ 24.362,55; IVA por pagar US\$ 33.172,68.

## **BATYAM S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

#### **17.CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre el capital social y suscrito de la compañía está constituido por 800 acciones ordinarias, nominativas de US\$ 1.00 cada una, distribuidas de la siguiente manera:

<b>Accionistas</b>	<b>No. Acciones</b>	<b>Participación</b>	<b>Valor nominal US\$</b>
Kronfle Antón Alejandro José	799	99%	799
Kronfle Antón Edmundo José	1	1%	1
<b>Total</b>	<b>800</b>	<b>100%</b>	<b>800</b>

El capital autorizado es de US\$ 1.600.

#### **18.APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN**

La compañía realizó aportes para futura capitalización por US\$ 40.000 en 20 de octubre de 2016.

#### **19.OTRO RESULTADO INTEGRAL**

Corresponde a superávit por revaluación de activo intangible- derecho de llave por US\$ 234.000 aprobado para su ejecución el 26 de julio de 2016.

#### **➤ ESTADO DE RESULTADOS**

#### **20.INGRESOS**

Durante el 2016 la compañía acumuló ingresos por US\$ 1.396.194,53 por la venta de mercaderías en papelería y artículos de bazar, suministros de oficina.

#### **21.COSTO DE VENTAS**

Durante el 2016 fue de US\$ 832.519,37.

## **BATYAM S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

#### **22.GASTOS OPERACIONALES Y ADMINISTRATIVOS**

Al 31 de diciembre de 2016 corresponde principalmente a sueldos por US\$ 190.010; depreciaciones por US\$ 26.999,97; amortizaciones por US\$ 31.896,05; arriendos por US\$ 223.198,27; suministros y materiales por US\$ 14.384,80; mantenimiento por US\$ 2.612,49; impuestos US\$ 72.150,94.

#### **23.RESULTADO DEL EJERCICIO**

En el ejercicio económico 2016 la compañía obtuvo un resultado negativo de US\$ 265.841,91.

#### **24.IMPUESTO A LA RENTA**

La compañía incurrió en el anticipo de IR como pago definitivo US\$ 3.208,10.  
(2 cuotas en julio y septiembre de 2016).

#### **25.EVENTOS POSTERIORES**

Al 31 de diciembre de 2016 y hasta la fecha de aprobación de estos estados financieros, la Administración declara que no han ocurrido otros hechos de carácter financiero u de otra índole que afecten en forma significativa sus saldos.



Sr. ALEJANDRO KRONFLE A.  
Gerente General



CPA. MIGUEL CARMONA BALAZ  
Contador General  
Registro No. 0.1417