

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

4 INVENTARIOS

El siguiente es el detalle del valor de los inventarios:

DETALLE DE INVENTARIOS	
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	154.907,30
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES	2.468.092,54
INVENTARIO NETO ANTES DE VENTA	2.622.999,84
(-)COSTO DE VENTAS	(2.415.198,07)
INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	207.801,77

Se presentaron un desfaldo de inventarios de productos, a razón de un ex trabajador de la compañía. Tenemos un juicio para recuperación de dichos activos.

Detalle de stock:

INVENTARIOS	207.801,77
Mercaderías en Stock	205.683,68
Mercaderías en Tránsito compras	2.118,09

3 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Detalles de las cuentas y documentos por cobrar:

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	
Cuentas por Cobrar Clientes	28.687,83
Cheques por cobrar	14.416,13
Cheques protestados de clientes	5.082,94
(-) Provisión cuentas incobrables *	(4.148,01)
TOTAL	44.038,89

* Detalles de la provisión:

Cliente	Cant. Doc.	Valor por Cobrar	Fecha de emision	fecha de corte	Tiempo de espera	Porcentaje	Provisión
CABRERA POLO DORIS KATHERIN	16	29.925,62	11/11/2015	31/12/2015	-50	1	299,26
ETINAR S.A	2	1.340,63	14/03/2015	31/12/2015	-292	60	804,38
ING. FLORES CABRERA JAIME ENRIQUE	1	200,32	17/08/2015	31/12/2015	-136	20	40,06
VILLALTA MANUEL DE JESUS	1	157,29	01/01/2015	31/12/2015	-364	40	62,92
JUMBO ALBERTO	2	70,68	01/01/2015	31/12/2015	-364	76	53,65
PULLA ORTEGA SANDRA KARINA	1	60,78	01/01/2015	31/12/2015	-364	16	9,72
RECMA S.A	1	2.878,05	07/07/2015	31/12/2015	-177	100	2.878,02
							4.148,01

7 PROPIEDAD, PLANTAS Y EQUIPO

Detalle de nuestras propiedades, plantas y equipos

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	
Mobiliario	172,54
Maquinarias	18.750,00
Vehículo	74.000,00
Equipo de oficina	1.269,43
Equipo de Computo	2.356,01
TOTAL EN PROPIEDADES Y EQUIPOS	78.036,39

Depreciación de las propiedades, según lo explicado en las notas generales

DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	
Depreciación de Maquinarias	(1.010,35)
Depreciación Mobiliario	(3,36)
Depreciación Vehículo	(16.825,28)
Depreciación Acum. Equipo de Computo	(576,01)
Depreciación de equipo de oficina	(96,59)
TOTAL DEPRECIACIÓN	(18.511,59)

2 EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Ingresos de dinero y sus equivalentes productos de ventas, cobros, préstamos y demás equivalentes a nuestras cuentas bancarias y nuestro punto de caja. Saldo al 31 de diciembre 2015.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL

EFFECTIVO	
Caja Efectivo Punto 1	1.821,60
TOTAL	1.821,60

BANCOS	
Banco Pacifico Cuenta Corriente	9.539,78
Banco Bolivariano Cuenta Corriente	6.354,67
TOTAL	15.894,45

5 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Dineros entregados a nuestros proveedores y a trabajadores por anticipados.

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	
Anticipo a Proveedor	5.078,62
Anticipo Empleados	100,00
TOTAL	5.178,62

6 IMPUESTOS CORRIENTES

Desglose de los créditos de impuestos que nos han retenidos, y que hemos puesto para futuros descuentos de impuestos, por pagos por anticipados.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	
Crédito tributario Renta	1.451,63
Anticipo impuesto a la renta por cobrar	511,20
TOTAL	1.962,83

8 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se detalla nuestras cuentas por pagar locales.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	
LOCALES	188.592,91
Cuentas por Pagar Proveedores	35.517,91
Cuentas por pagar accionista*	153.075,00
TOTAL	188.592,91

* Cuentas por pagar de accionistas (corrección de a nuestro patrimonio inmediato anterior cerrando a futuras capitalizaciones)

9 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Detalles de cuentas por pagar locales

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

LOCALES	64.499,37
Préstamos Línea Crédito Empresarial Bolivariano*	53.205,91
Préstamos Línea Crédito Empresarial Pacifico*	3.502,32
Cheques por pagar	7.791,14
TOTAL	64.499,37

* Cuentas pendientes por línea de crédito DISENSA en los dos bancos referentes

** Cheques girados a nuestros proveedores

10 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Detalles de otras diversas por pagar

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	14.714,37
IVA por Pagar al siguiente mes	12.265,72
IVA por Pagar	1.679,78
Retenciones por Pagar	257,67
Impuesto a la Renta *	-
Anticipo impuesto a la renta **	511,20
CON EL IESS	1.397,36
Aporte Personal IESS	537,81
Aporte Patronal IESS	704,29
Prestamo IESS	46,33
Fondos de Reserva	108,93
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	9.733,68
Decimo Tercer Sueldo	495,53
Decimo Cuarto Sueldo	2.139,73
Vacaciones	2.333,15
Utilidades por pagar ***	4.765,27
TOTAL	25.845,41

* Impuesto a la renta descontado con el crédito a favor por retenciones

** Anticipo de impuesto a la renta por pagar en los correspondientes al año 2016.

*** Utilidades por la participación de trabajadores correspondiente a la ley.

11 ANTICIPOS CLIENTES

Detalle de los anticipos recibidos para descuentos en el comprobante de venta.

ANTICIPOS DE CLIENTES	
Anticipos de Clientes	1.778,82
inventario por entregar	11.750,22
TOTAL	13.529,04

12 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Detalle por pagar al Banco Bolivariano

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	
LOCALES	12.049,68
Préstamos Bancarios Largo Plazo	12.049,68

13 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS

Detalle por pagar al socio Jaime Cabrera Coronel

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	
LOCALES	11.930,00
Prestamo a Socio	11.930,00

14 APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACION

Corrección de los \$131.905,02 que debía ser clasificado como cuenta por pagar accionista.

15 CAPITAL SOCIAL

Sin ninguna variación en los valore de acciones de socios \$800.00

Jaime Cabrera Coronel	720,00
Andrea Cabrera Polo	80,00

16 RESERVA LEGAL

La reserva legal no se consideró en éste año, como en el año 2014 de \$400,00

17 GANANCIAS ACUMULADAS

GANANCIAS ACUMULADAS	16.425,64
Utilidad Acumulada	16.425,64

Saldos que tomamos para su liquidez en el año 2015

18 GANANCIAS DEL PERIODO

GANANCIA NETA DEL PERIODO	21.062,50
Utilidad del Presente Ejercicio	21.062,50

Utilidad, ganancia que se generó para el período después beneficios e impuestos.

19 VENTAS

VENTA OPERACIONALES	
Ventas Netas	2.899.913,70
Ventas netas 0%	2.083,81
Servicios 0%	5.774,93
TOTAL	2.907.772,44

Ventas ocasionadas por actividades operacionales

20 OTROS INGRESOS DE ACTIVIDAD ORDINARIA

OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
Otros Ingresos	40,00
Ajustes Contables	0,87
TOTAL	40,87

Productos de los arqueos de caja encontrados en efectivo

21 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES	2.395.198,07
Costos de Ventas Netas	2.428.889,40
Descuentos en Compras	(33.691,46)
Diferencia de Precios	0,13
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	20.000,00
Deterioro de mercaderías*	20.000,00
TOTAL	2.415.198,07

* Deterioro de mercaderías después de toma de inventario

22 GASTOS ADMINISTRATIVOS

GASTOS OPERACIONALES ADM Y VTAS.	331.634,57
---	-------------------

GASTOS DE VENTA	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	28.378,97
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	1.506,17
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	9.154,99
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	11.084,35
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	240,00
COMBUSTIBLES	42.056,31
TRANSPORTE	115.656,43
DEPRECIACIONES:	599,19

GASTOS ADMINISTRATIVOS	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	40.997,13
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	10.032,05
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	4.817,02
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	5.130,82

ARRENDAMIENTO OPERATIVO	115,50
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes) *	30.325,00
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	428,52
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	6.908,32
DEPRECIACIONES:	15.854,42
GASTO DETERIORO:	3.735,77
OTROS GASTOS	4.613,61

Gasto por robo de \$30.325,00, por el cual se sigue un juicio, cuantía verificada después de auditoría.

23 GASTOS FINANCIEROS

GASTOS FINANCIEROS	9.556,03
Intereses Bancarios	2.200,05
Regalías	6.900,61
Gastos de Emisión y Reparto	4,38
Mantenimiento Cuentas Bancarias	15,02
Comisiones Bancarias	214,68
Chequera	200,00
Cheque Protestado	11,16
Gastos de gestión bancaria	10,13

24 PARTICIPACION TRABAJADORES

Utilidad bruta antes participación trabajadores	31.768,47
15 % participación trabajadores	4.765,27

25 IMPUESTO A LA RENTA

Utilidad antes impuesto a la renta	27.003,20
22% impuesto renta	5.940,70

Impuesto que se compensará con el crédito tributario a favor sobre impuesto a la renta