

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Entidad que reporta

Qualichem Cia. Ltda., es una empresa cuya misión dotar de productos químicos al sector Avícola. Su domicilio es en Ecuador en la dirección Caminos del Balcón Oe4-3 Hermana Juana s/n.

a. Efectivo y efectivo equivalente

El efectivo y equivalente de efectivo comprende el saldo conciliado de la cuenta corriente No. 02-00902286-0 de Produbanco, por un valor de \$44.493,81

b. Clientes

Esta cuenta está conformada por Clientes cuyo saldo al 31 diciembre del 2015 por el valor de \$338.799,12 corresponde a la venta de productos químicos.

CLIENTE	VALOR	CLIENTE	VALOR
ADIPROA ADITIVOS Y PRODUCTOS A	9,108.00	JULIO ZAMBRANO ARAY	17,263.12
QUEZADA ABAD MAYRA DE JESUS	186.12	HERRERA GUERRERO KARENT GUISEL	5,540.00
CUENCA LABANDA BOLIVAR	1,232.50	HERRERA CAMPOVERDE MERCEDES MA	2,250.00
DRA. GLORIA JANNETH CELI FLORE	28,724.50	HIDALGO VILLACIS MARIA DEL CAR	243.54
LUCAS HIDALGO CARLOS ANDRES	446.49	MIRELLE YAQUELINE ESPINOZA JAR	3,271.95
CASTRO ELIZALDE ARIANA PAOLA	10,370.25	MOLINA NOBOA LOURDES	16,487.50
HONORES CARDENAS CLAUDIA PATRI	745.48	NORELCO S.A.	321.74
LUCAS LUCAS CARLOS	2,304.48	OLGA MARLENE ERAS ROBLES	7,468.56
COOPERATIVA DE PRODUCCION PESQ	806.85	ONCE PINTO MARIA ELENA	6,507.15
CENELY ORDONEZ SOLORZANO	420.00	ALCIVAR HEREDIA PABLO JORGE	9,021.79
CUENCA AJILA NARCISA	4,500.00	PROCESADORA NACIONAL DE ALIMEN	13,731.30
CELINA TERESA VACA FERRER	1,575.00	PABLO VINICIO SANCHEZ JARA	7,450.00
DIGNA PAREDES VELECELA	960.30	MENDOZA ALAVA ROOSBELT ALBERTO	1,289.21
CONDOY CAMACHO FRANCISCO	470.00	IRMA LEONOR QUEZADA ABAD	3,034.35
FRONTE-AGRO S.A.	93,852.00	GUERRERO HONORES ROBERTO	3,244.42
FERRER PRECIADO GLEINDER JAVIE	3,755.77	ROSA DEYSI NAVARRETE TENEZACA	1,100.48
SANCHEZ VALAREZO GERARDO	1,535.49	OCHOA RIOFRIO ROBERTH	1,050.00
INSUMOS AGRICOLAS Y ACUICOLAS	17,477.74	WALTER DAVID SERRANO MARIN	1,506.19
ROBLES ALAVA ANGELA MARIA	194.86	SOCIEDAD DE HECHO FLORAMAR	475.00
INTEGRACION AVICOLA ORO CIA. L	47,737.80	SIAP CIA. LTDA.	7,083.35
CONSUMIDOR FINAL	4,055.84		108,339.65
	<u>230,459.47</u>		<u>TOTAL 338,799.12</u>

c. Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes

El valor de anticipo a clientes del exterior para futuras importaciones por un valor de 104.725,39, adicional está registrado \$20.000,00 para trámites de importación; y un valor de \$2.021,48 de otras cuentas por cobrar.

d. Inventarios

El valor de inventarios mantenido al 31 de diciembre del 2015, es por un valor de \$256.703,52, el saldo de inventarios es debido a que en el último trimestre se realizaron importaciones importantes.

e. Crédito Tributario a favor de la empresa

El saldo de esta cuenta por un valor de \$17.722,09 correspondientes a las retenciones en la fuente efectuadas en el período, y un saldo de crédito tributario por \$5.725,96 debido a importaciones realizadas.

f. Propiedad Planta y Equipo

El saldo al 31 de diciembre del 2015 es de 43.422,72 que corresponde a lo siguiente:

QUALICHEM CIA. LTDA.												
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS												
DEPRECIACION A: 30-dic-15												
CODIGO	CC	NOBRE DEL ACTIVO	FECHA ADQUI	DIA DEP	PORCE. DEPR.	COSTO HISTORICO	VALOR RECIDUAL	DEP. ACUM. MES ANTERIOR	DEPRECIAC. ESTE AÑO	TOTAL DEPRECIAC.	SALDO ACTUAL	
VEHICULOS												
CUENTA: 1.3.08.												
ADM		CAMIONETA CHEVROLET DOBLE CABINA	09-dic-14	360	20%	11,000.00	1,100.00	115.50	1,980.00	2,095.50	8,904.50	
ADM		CAMIONETA CHEVROLET DMAX	29-abr-15	245	20%	38,383.93	3,838.39	-	4,702.03	4,702.03	33,681.90	
TOTAL VEHICULOS						49,383.93	4,938.39	115.50	6,682.03	6,797.53	42,586.40	
EQUIPO DE COMPUTACION												
CUENTA: 1.3.24.												
ADM		COMPUTADOR APPLE PORTATIL	14-nov-14	360	33%	1,263.89	126.39	48.44	379.13	427.57	836.32	
TOTAL EQUIPOS DE COMPUTACION						1,263.89	126.39	48.44	379.13	427.57	836.32	
TOTALES						50,647.82	5,064.78	163.94	7,061.16	7,225.10	43,422.72	

g. Cuentas y documentos por pagar

Esta cuenta corresponde a obligaciones contraídas por la adquisición de bienes y servicios para el normal desarrollo de la empresa, su saldo al 31 de diciembre del 2015 es de \$196.696,15 con proveedores locales y con proveedores del exterior un valor \$72.475,00 que corresponde a Pharmavet International.

PROVEEDOR LOCAL	SALDO
CHAVEZ BELTRAN ALEXANDRA DEL R	18,400.00
AVIANPIG SOLUTION COMPAÑIA LIM	13,167.00
EXPROPEC	5,940.00
PAZMIÑO TOLEDO FREDY PATRICIO	54,945.00
FRONTEAGRO S.A.	97,271.21
FUPEL CIA. LTDA.	1,723.79
GALO ENRIQUE CRUZ	207.90
ARIAS PIEDAD ESPERANZA	99.00
RICARDO YAMANDU CAPA ALBAN	1,980.00
SEGUROS ORIENTE S.A.	2,962.25
TOTAL CTA. POR PAGAR	196,696.15

h. Obligaciones Corrientes

En esta cuenta se agrupan los valores pendientes con SRI, IESS, y Empleados según el siguiente detalle:

RETENCIONES EN LA FUENTE	4,993.38
IMPUESTO A LA RENTA	59,788.81
IESS POR PAGAR	1,339.91
PROVISIONES BENEFICIOS EMPLEADOS	3,828.48
15% UTILIDADES POR PAGAR EMPLEADOS	47,890.93
TOTAL OBLIGACIONES CORRIENTES	117,841.51

i. Socios

Esta cuenta registra un saldo por pagar a los socios por un valor de \$4.001,49, que corresponde a valores prestados a la empresa para el normal desempeño de las labores comerciales.

j. Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes

Esta cuenta registra un saldo por pagar por un valor de \$108.000,00, que corresponde a valores prestados a la empresa para el normal desempeño de las labores comerciales

k. Capital

El Capital se encuentra conformado por las participaciones emitidas por un valor de USD \$ 1.000,00, que constituye el aporte de los socios para la constitución de la empresa.

l. Reserva Legal

Corresponde al valor de 1.000,00 que se registró en esta cuenta de acuerdo a lo que establece la Ley de Compañías.

m. Ingresos

La cuenta de Ingresos se halla constituida Ingresos Operacionales que comprenden las ventas gravadas con tarifa 12% por un valor de \$ 32.046,01 y ventas gravadas con tarifa 0% por un valor de \$1.803.627,07.

n. Gastos

Los costos y gastos en que incurrió la Empresa durante el año fiscal 2015 y que sirvieron para generar los ingresos registrados se detalla de la siguiente manera:

5.1	COSTOS OPERACIONALES		1,190,182.90
5.1.01	PRODUCTOS VENDIDOS	1,190,182.90	
5.2	GASTOS		326,302.73
5.2.01	<u>GASTOS DE VENTA</u>		107,956.26
5.2.01.01	SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REML	41,854.32	
5.2.01.02	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	7,791.27	
5.2.01.03	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZ	6,665.56	
5.2.01.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	11,501.00	
5.2.01.12	COMBUSTIBLES	2,919.40	
5.2.01.13	SEGUROS Y REASEGUROS	6,666.49	
5.2.01.14	TRANSPORTE	18,782.19	
5.2.01.17	GASTOS DE VIAJES	9,871.69	
5.2.01.22	ARRIENDOS	1,904.34	
5.2.02	<u>GASTOS ADMINISTRATIVOS</u>		215,651.85
5.2.02.05	HONORARIOS COMISIONES Y DIETAS	57,697.64	
5.2.02.12	COMBUSTIBLES	130.60	
5.2.02.15	TRANSPORTE	20,531.01	
5.2.02.16	GASTOS DE GESTION	4,187.93	
5.2.02.18	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUN	2,451.54	
5.2.02.20	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OT	4,122.61	
5.2.02.21	DEPRECIACIONES	7,061.16	
5.2.02.22	GASTO DETERIORO	3,343.35	
5.2.02.28	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	116,126.01	
5.2.03	<u>GASTOS FINANCIEROS</u>		2,694.62
5.2.03.03	Comisiones Bancarias	2,694.62	
	TOTAL DE COSTOS Y GASTOS		1,516,485.63

Martha Egas

Contadora