

## 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 \$55.947,77 y del Banco de Guayaquil cuenta corriente No. 18515086 por un valor de \$182.310,56

#### b. Clientes

Esta cuenta está conformada por Clientes cuyo saldo al 31 diciembre del 2016 por el valor de \$676.515,12 corresponde a la venta de productos químicos.

CLIENTE	VALOR	CLIENTE	VALOR
ADIPROA ADITIVOS Y PRODUCTOS A	70,587.00	IRMA MARIA ANDRADE CEDILLO	6,596.24
ALCIVAR HEREDIA PABLO JORGE	15,477.18	JULIO ZAMBRANO ARAY	23,487.50
AQUAVI S.A.	5,454.10	LUCAS HIDALGO CARLOS ANDRES	746.96
ARMIJOS LOAYZA KLEBER ANDRES	470.00	LUCAS LUCAS CARLOS	1,452.82
AVIFORTE CIA. LTDA.	9,518.85	MEGAVES MEGAVES CIA. LTDA.	5,860.12
BANAMUNDY	350.00	MELVA YADIRA UCHUARI QUEZADA	3.00
CALVA ARMANDO ANGEL	270.00	MENDOZA ALAVA ROOSBELT ALBERTO	2,955.03
CAMARONERA BAJO ALTA S.A.	837.33	MENDOZA SISALIMA GLENDA	940.00
CARCHIPULLA GRANDA VICTOR MANU	1,068.72	MIRELLE YAQUELINE ESPINOZA JAR	8,264.02
CASTRO ELIZALDE ARIANA PAOLA	29,822.87	MOLINA NOBOA LOURDES	13,414.50
CENELY ORDONEZ SOLORZANO	1,110.00	NORELCO S.A.	3,645.67
COOPERATIVA DE PRODUCCION PESQ	3,316.50	OCHOA ALEJANDRO VICTOR HUGO	6,712.20
CUENCA LABANDA BOLIVAR	923.00	OCHOA RIOFRIO ROBERTH	15.31
CUEVA CUEVA ALBANIA	2,070.00	OLGA MARLENE ERAS ROBLES	19,577.25
DIGNA PAREDES VELECELA	2,291.29	ONCE PINTO MARIA ELENA	101,353.31
DRA. GLORIA JANNETH CELI FLORE	25,839.00	PROCESADORA NACIONAL DE ALIMENTOS C.A. PRONACA	5,123.25
EXPRAPPEC S.A.	3,960.00	QUEZADA ABAD MAYRA DE JESUS	295.12
FERRER PRECIADO GLEINDER JAVIE	1,705.00	REYES ARANA MARIA YULEYSI	329.00
FRANKSUR INDUSTRIAL AVICOLA CIA. LTDA.	257.40	ROSA DEYSI NAVARRETE TENEZACA	1,772.10
FRONTE-AGRO S.A.	102,720.50	SANCHEZ VALAREZO GERARDO	9,485.85
GUERRERO HONORES ROBERTO	1,768.52	SOCIEDAD VIRGEN DEL CARMEN CIA	907.11
HERRERA CAMPOVERDE MERCEDES MA	3,500.00	VIVAR BRICENO GUILLERMO	210.00
HERRERA GUERRERO KARENT GUISEL	42,615.25	WALTER DAVID SERRANO MARIN	764.85
HIDALGO VILLACIS MARIA DEL CARMEN	757.84	ZUÑIGA GONZALEZ FREDDY LEONARDO	1,010.00
INSUMOS AGRICOLAS Y ACUICOLAS	29,180.25	FERRER GLEINDER JAVIER	1,705.00
INTEGRACION AVICOLA ORO CIA. LTDA.	92,468.46	GUERRERO HONORES ROBERTO	1,768.52
IRMA LEONOR QUEZADA ABAD	8,947.01	CONSUMIDOR FINAL	834.32
	-----		-----
	457,286.07	SALDO CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	219,229.05
			676,515.12

#### c. Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes

El valor de anticipo a clientes del exterior para futuras importaciones por un valor de 24.451,00, anticipo a Instituto Nacional de Pesca por \$40,00; y un valor de \$1.726,63 de otras cuentas por cobrar.

#### d. Inventarios

El valor de inventarios mantenido al 31 de diciembre del 2016, es por un valor de \$467.938,73, 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 \$23.518,29 correspondientes a las retenciones en la fuente efectuadas en el período, y un saldo de crédito tributario por \$466,22 debido a importaciones realizadas.

#### f. Propiedad Planta y Equipo

El saldo al 31 de diciembre del 2016 es de 55.249,23 que corresponde a lo siguiente:

<b>QUALICHEM CIA. LTDA.</b>											
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS											
DEPRECIACION A: 30-dic-16											
CODIGO	CC	NOBRE DEL ACTIVO	FECHA ADQUI	DIA DEP	PORCE. DEPR.	COSTO HISTORICO	VALOR RESIDUAL	DEP. ACUM. MES ANTERIOR	DEPRECIAC. ESTE AÑO	TOTAL DEPRECIAC.	SALDO ACTUAL
<b>VEHICULOS</b>											
<b>CUENTA: 1.3.08.01</b>											
ADM		CAMIONETA CHEVROLET DOBLE CABINA	09-dic-14	360	20%	11,000.00	1,100.00	2,095.50	1,980.00	4,075.50	6,924.50
ADM		CAMIONETA CHEVROLET DMAX	29-abr-15	360	20%	38,383.93	3,838.39	4,702.03	6,909.11	11,611.14	26,772.79
ADM		CAMIONETA	13-dic-16	17	20%	19,398.42	1,939.84	-	164.89	164.89	19,233.53
<b>TOTAL VEHICULOS</b>						<b>68,782.35</b>	<b>6,878.24</b>	<b>6,797.53</b>	<b>9,054.00</b>	<b>15,851.53</b>	<b>52,930.82</b>
<b>EQUIPO DE COMPUTACION</b>											
<b>CUENTA: 1.3.24.01</b>											
ADM		COMPUTADOR APPLE PORTATIL	14-nov-14	360	33%	1,263.89	126.39	427.57	379.13	806.70	457.19
ADM		SERVIDOR SERVER	02-jun-16	211	33%	750.00	75.00	-	131.86	131.86	618.14
ADM		SISTEMA CONTABLE TEAMSOFT	28-jun-16	185	33%	1,500.00	-	-	256.92	256.92	1,243.08
<b>TOTAL EQUIPOS DE COMPUTACION</b>						<b>3,513.89</b>	<b>201.39</b>	<b>427.57</b>	<b>767.91</b>	<b>1,195.48</b>	<b>2,318.41</b>
<b>TOTALES</b>						<b>72,296.24</b>	<b>7,079.62</b>	<b>7,225.10</b>	<b>9,821.91</b>	<b>17,047.01</b>	<b>55,249.23</b>

#### 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 2016 es de \$124.955,92 con proveedores locales y con proveedores del exterior un valor \$356.970,00

<b>PROVEEDOR LOCAL</b>	<b>VALOR</b>
CHAVEZ BELTRAN ALEXANDRA DEL ROCIO	20,000.06
CHAVEZ BELTRAN OSCAR VINICIO	1,355.68
CORELLA ORTEGA HENRRY BOLIVAR	532.00
CORPORACION EL ROSADO S.A.	1,079.71
EGAS GONZALES MARTHA MARIA	900.00
ESTACION DE SERVICIO GASOLACO	105.00
FRONTEAGRO S.A.	12,362.62
INTEROC S.A.	10,723.70
MOLINA VELASCO KLEVER FERNANDO	995.94
ORIENTE SEGUROS S.A.	278.16
PAZMIÑO TOLEDO FREDY PATRICIO	71,500.03
VARIOS	41.36
RICARDO YAMANDU CAPA ALBAN	1,237.57
SEÑALIN MOROCHO FRANKLIN MARCEL	500.00
TRANSPORTES Y LOGISTICA DEL AREA ANDINA TRANDINA	1,198.40
VARIOS	
FUPEL	1,723.79
VARIOS	207.90
VARIOS	99.00
VASCONES ENDARA HECTOR MAURICIO	115.00
	-----
<b>TOTAL PROVEEDORES LOCALES</b>	<b>124,955.92</b>

<b>PROVEEDOR EXTERIOR</b>	<b>VALOR</b>
PHARMAVET INTERNATIONAL LTD.	278,800.00
PHOELLA INDUSTRY CO. LIMITED	78,170.00
	-----
<b>TOTAL PROVEEDORES EXTERIOR</b>	<b>356,970.00</b>

#### **h. Obligaciones Corrientes**

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

RETENCIONES EN LA FUENTE	6,570.74
IMPUESTO A LA RENTA	84,639.89
IESS POR PAGAR	1,377.33
PROVISIOENS BENEFICIOS EMPLEADOS	12,834.03
15% UTILIDADES POR PAGAR EMPLEADOS	66,435.43
	-----
<b>TOTAL OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>171,857.42</b>

**i. Socios**

Esta cuenta registra un saldo por pagar a los socios por un valor de \$9504,86 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 diferente de 0% por un valor de USD \$ 72.320,97 y ventas gravadas con tarifa 0% por un valor de USD \$2.358.659,60; y por ingresos no operaciones por un valor de USD\$1.495,76

**n. Gastos**

Los costos y gastos en que incurrió la Empresa durante el año fiscal 2016 y que sirvieron para generar los ingresos registrados se detalla de la siguiente manera:

5	COSTOS Y GASTOS		2,140,648.77
5.1	GASTOS OPERACIONALES		1,492,646.68
5.1.01	PRODUCTOS VENDIDOS	1,492,646.68	
5.2	GASTOS		
5.2.01	<u>GASTOS DE VENTA</u>		146,025.32
5.2.01.01	SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUN	67,833.99	
5.2.01.02	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	11,648.47	
5.2.01.03	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZ	16,700.48	
5.2.01.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	19,222.87	
5.2.01.12	COMBUSTIBLES	2,361.71	
5.2.01.13	SEGUROS Y REASEGUROS	4,594.45	
5.2.01.14	TRANSPORTE	10,831.00	
5.2.01.17	GASTOS DE VIAJES	12,832.35	
5.2.02	<u>GASTOS ADMINISTRATIVOS</u>		348,588.81
5.2.02.05	HONORARIOS COMISIONES Y DIETAS	92,010.62	
5.2.02.12	COMBUSTIBLES	422.38	
5.2.02.15	TRANSPORTE	32,979.96	
5.2.02.16	GASTOS DE GESTION	6,479.29	
5.2.02.18	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUN	2,739.48	
5.2.02.20	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTR	15,944.82	
5.2.02.21	DEPRECIACIONES	9,821.91	
5.2.02.22	GASTO DETERIORO	6,687.34	
5.2.02.28	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	181,503.01	
5.2.03	<u>GASTOS FINANCIEROS</u>		2,312.64
5.2.03.03	Comisiones Bancarias	2,312.64	

MARHTHA EGAS G.

Martha Egas

Contadora