

CRILUMAX MUEBLES CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al periodo terminado al 31 de diciembre del 2016.

A) NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1: ENTIDAD, OBJETO SOCIAL Y CAMBIOS EN LOS NEGOCIOS

CRILUMAX MUEBLES CIA. LTDA., está constituida en el Ecuador y su actividad principal es la construcción y fabricación de muebles, fue creada el 30 de abril de 2013 e inscrita en el registro mercantil el 30 abril de 2013, como una compañía limitada de nacionalidad ecuatoriana con domicilio principal en la ciudad de Quito.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedicará a desarrollar actividades de comercialización al por mayor y menor de toda clase de muebles y enseres para el hogar y la oficina, así como también toda clase de equipos informáticos, partes y piezas de computadoras y demás equipos eléctricos, sujetándose a las leyes y reglamentos dispuestos por los organismos competentes que regulen dichas actividades.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Calle Puerto Rico, Barrio San Carlos, junto a Textiles Padilla

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito con RUC: 1792499046001

CAPITAL: El capital es de \$ 1,000.00 dividido en 100 participaciones de diez dólares (\$10,00) cada una.

NOTA 2: BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2016 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, los mismos que fueron aprobados por la Junta General de Socios celebrada el 20 de marzo del 2017.

NOTA 3: PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros adjuntos están preparados de conformidad con las reglas y prácticas emitidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, y las normas tributarias del Servicio de Rentas Internas.

A continuación, se describen las principales políticas y prácticas contables que la Empresa ha adoptado.

Sistema de Causación

Para el reconocimiento de los hechos financieros, económicos y sociales se aplica la base de causación; los costos y gastos, se contabilizan cuando se han perfeccionado las transacciones con terceros y se han adquirido derechos u obligaciones o cuando han ocurrido hechos económicos que pueden influir en la estructura de los recursos de la entidad.

Unidad monetaria

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Empresa para las cuentas de Estado Financieros es el dólar americano.

Efectivo y equivalentes de efectivo

Representa los recursos en caja y bancos en liquidez con vencimiento igual o inferior a tres meses.

Obligaciones laborales y pensiones de jubilación

Las obligaciones laborales se contabilizan mensualmente y se ajustan al fin de cada ejercicio con base en las disposiciones legales y en la convención laboral vigente.

El IESS, reciben aportes de la Empresa y de sus trabajadores para asumir la mayor parte del pasivo por pensiones de jubilación a favor de éstos últimos. El pasivo por aportes directamente a cargo de la Empresa se contabiliza en provisión y luego son cargados directamente a resultados.

B) NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO**ACTIVOS****NOTA 4: efectivos y equivalentes del efectivo.**

CODIGO	CUENTA	VALOR
101010201	Cta. Cte. Comercial 204228993	\$ 56.44
101010202	Cta.Cte.Pichincha 2100101921	\$ 386.16
101010203	Cta. Cte. Produbanco 23030111171	\$ 102.27
TOTAL		\$ 544.87

- Saldos en bancos presentados al 31 de diciembre 2016.

NOTA 5: Documentos Y Cuentas Por Cobrar.

CODIGO	CUENTA	VALOR
101020505	Cuentas por Cobrar Clientes	\$ 4,849.46
TOTAL		\$ 4,849.46

- Saldos de cuentas por cobrar a clientes.

NOTA 6: Otras Cuentas Por Cobrar

CUENTAS		SALDOS
101020801001	Luis Cristobal Simbaña	\$ 1,400.00
TOTAL		\$ 1,400.00

- Saldo de otras cuentas por cobrar.

NOTA 7: Inventario de productos terminados

CUENTAS		SALDOS
101030601	Inventarios de prod. term. y mercad. en almacén	\$ 5,200.00
TOTAL		\$ 5,200.00

- Corresponde al costo del inventario de la Compañía al 31 de diciembre 2016.

NOTA 8: crédito tributario a favor de la empresa (IVA)

CODIGO	CUENTA	VALOR
101050101	Credito Trib. Retención de IVA	\$ 186.44
101050102	Credito Trib. IVA Pagado	\$ 50.89
TOTAL		\$ 237.33

- Crédito tributario por IVA pagado en compras efectuadas en el 2016.
- Crédito tributario por retenciones de IVA que nos han efectuado en el 2016.

NOTA 9: Crédito tributario a favor de la empresa (IMP. RTA.)

CODIGO	CUENTA	VALOR
101050202	Credito Trib. Retención a la Fuente	\$ 977.67
101050204	Anticipo de Impuesto a la Renta	\$ 193.24
TOTAL		\$ 1,170.91

- Crédito tributario por retenciones en la fuente de Imp. A la Renta que nos efectuaron en el 2016.
- Anticipo de Imp. A la renta calculados en el 2015 aplicables para el periodo del 2016.

NOTA 10: Ingresos Diferidos

	CUENTA	SALDO
202050101	Ingresos Diferidos	4,306.03
TOTAL		4,306.03

- Son ingresos diferidos ya que los productos se entregaron en el enero 2017

PASIVOS**NOTA 11: Cuentas Y Documentos Por Pagar.**

CODIGO	CUENTA	VALOR
201040101	Proveedores Locales	\$ 5,958.11
TOTAL		\$ 5,958.11

- Saldo por pagar a proveedores al 31 de diciembre 2016

NOTA 12: Obligaciones Con La Administración Tributaria.

CODIGO	CUENTA	VALOR
201070101	Retenc.Fuente Imp. Renta Bienes 1%	\$ 0.04
201070110	Retenciones IVA Bienes 30%	\$ 0.14
201070113	IVA 12% Ventas Percibido x Pagar	\$ 860.37
TOTAL		\$ 860.55

- Valores por retención en la fuente por Imp. Rta. que hemos realizados a facturas de compra del mes de diciembre 2016 que hay que declarar en el mes de enero 2017
- Valores por retención en la fuente de IVA que hemos realizado a facturas de compras del mes de diciembre 2016 que hay que declarar en el mes de enero 2017.

- Valores por concepto de IVA cobrado en ventas realizadas en el mes de diciembre 2016 y se liquida en la declaración el mes de enero 2017.

NOTA 13: Ingresos Diferidos

CUENTA		SALDO
202050101	Ingresos Diferidos	4,306.03
TOTAL		4,306.03

- Saldo ingresos diferidos al 31 de diciembre 2016

PATRIMONIO

NOTA 14: Capital Suscrito o Asignado.

Cuentas		Saldos
301010101	Capital suscrito o asignado	\$ 1,000.00
TOTAL		\$ 1,000.00

- Saldo del Capital suscrito o asignado de la Compañía

NOTA 15: Reserva Legal

Cuentas		Saldos
304010101	Reserva Legal	\$ 70.90
TOTAL		\$ 70.90

Constituyen la reserva legal del año 2014

NOTA 16: Ganancias Acumuladas

CUENTA		SALDO
306010101	Ganancias acumuladas	1,244.31
TOTAL		1,244.31

Ganancias acumuladas de periodos anteriores

NOTA 17: INGRESOS Y EGRESOS NETOS.

Al 31 de diciembre de 2016, el valor de los ingresos ascendió a \$ **576.52** y los costos y gastos fueron de \$ **613.85** generando una pérdida neta de \$ **37.33** para el periodo que se informa.

C) RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

D) PERIODO CONTABLE

Estados Financieros del 01 de enero al 31 de diciembre del 2016.

E) ANÁLISIS Y DISCUSIÓN DE LA GERENCIA

El análisis y discusión de la Gerencia en los estados financieros, que describe y explica las principales características de la situación financiera de la empresa, su desempeño financiero teniendo buenos proyectos para el año 2017.
