

SHOPPING CENTER CORONEL S.A. SHOPCENTCOR

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO ECONOMICO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

- **POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.**

Los estados financieros fueron preparados de conformidad con las disposiciones de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, cortados al 31 de diciembre del 2016, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. Los estados financieros fueron preparados sobre la base del costo histórico, tal como se explica en las políticas detalladas en líneas que se describen más abajo. El costo histórico está basado en el valor razonable de la contrapartida dada en el intercambio de los activos.

Los Ingresos y Gastos

Se contabilizan por el método devengado, los ingresos cuando se producen y los gastos cuando se causan.

- **CAJA - BANCOS**

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta Efectivo y Equivalente al efectivo fue de \$ 2.563,30

C.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Al cierre del ejercicio 2016 las cuentas por cobrar a clientes quedaron con el saldo de \$ 40.636,58

La provisión por cuentas incobrables representa \$ 486.35

D.- INVENTARIOS

Los inventarios mantienen su consistencia con respecto al sistema de costo, pues están valorados al costo promedio, se encuentran sectorizados por líneas específicas de productos.

Los inventarios lo componen las siguientes líneas:

NOMBRE DE LA CUENTA	VALOR
Línea Blanca	35.387.32
Audio y Video	27.654.21
Muebles y Colchones	13.147.68
Varios	5.830.76
Suman	82.019.97

E.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Están compuesto por los siguientes rubros:

NOMBRE DE LA CUENTA	VALOR
MUEBLES Y ENSERES	1.230,00
EQUIPO DE COMPUTACION	1.450,00
MENOS: DEPRECIACION	1.049,27
SUMAN	1.630,73

Proveedores Locales

Al cierre del ejercicio 2016 las cuentas por pagar a los Proveedores Locales presenta el siguiente saldo:

Nombre de la Cuenta	2016
Proveedores Locales no Relac.	65.476,35

En esta cuenta se registran los proveedores locales que proporcionan mercaderías a 30 y 60 días plazo, que sirven para la venta al contado y a crédito al por mayor y menor.

G.- OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al cierre del ejercicio esta cuenta no presenta saldo por no haberse realizado ninguna operación crediticia.

H.- PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES

La utilidad del ejercicio año 2016 fue de \$ 3.752,68 de los cuales el 15% , \$ 562.90 se repartió a los trabajadores.

I.- IMPUESTO A LA RENTA

La Provisión de Impuesto a la Renta se calculó sobre el 22% de la Utilidad Tributable anual, para el presente ejercicio se determinó en:

CONCILIACION TRIBUTARIA	
Calculo Impuesto a la Renta	2016
Utilidad antes de Participación Trabajadores	3.752,68
15% Participación Trabajadores	562,90
Gastos no deducibles	0.00
Base Imponible	3.189,78
22% Impuesto a la Renta Causado	797,45
(-) Anticipo de Impuesto año 2016	0.00
(-) Retenciones 2015	0.00
(+) Saldo del Anticipo Pendiente de Pago	0.00
(-) Crédito Tributario años anteriores	0.00
Total Impuesto a la renta a Pagar	797,45

J.- PASIVO A LARGO PLAZO

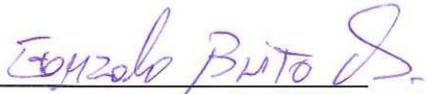
La compañía presenta obligaciones a largo plazo al 31 de diciembre 2016
Por \$ 25.689,32

K.- PATRIMONIO

Cuentas	2016
Capital Social	800,00
Reserva Legal	400,00
Utilidad Acumulada	5.070,22
Utilidad del Ejercicio	2.488,03
Total Patrimonio	8.758,25

Al cierre del ejercicio 2016, el **capital social** se mantiene en \$ **800,00**

La **Utilidad del Ejercicio** se determinó en \$ 2.488,03 para el ejercicio fiscal 2016


CPA. GONZALO BRITO QUIROZ
CONTADOR