

# **COMPAÑÍA “AEMPUYO” S.A**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

*Al 31 de Diciembre del 2016*

### **NOTA 1.- INFORMACION GENERAL**

*LA COMPAÑÍA “AEMPUYO” S. A. es una sociedad anónima radicada en Ecuador, provincia de Pastaza, cantón Pastaza, parroquia Puyo, cuyo objeto social principal es la importación, fabricación, compra, venta y distribución de todo tipo de productos alimenticios en estado natural, semi-elaborados o elaborados para el consumo humano o animal, entre otra actividades.*

### **NOTA 2.- BASES PARA LA ELABORACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

*Los estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias (dólares) del Ecuador. La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos, además de otras normas complementarias.*

### **NOTA 3.- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

#### **a) EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO**

*La Compañía presenta un disponible para el año 2016 de 1505.61 dólares, efectivo que se encuentra depositado en la Cooperativa de Ahorro y Crédito SAN FRANCISCO LTDA., en una cuenta de ahorros de la Compañía.*

## **b) OTRAS CUENTAS POR COBRAR APOORTE ACCIONISTAS**

La Compañía presenta cuentas por cobrar por un valor de 5.184.73 dólares por concepto de aportes de socios o accionistas quienes aportan 15,00 dólares mensuales para cubrir los gastos corrientes de la compañía, según el auxiliar este rubro se detalla de la siguiente manera:

<b>SOCIOS</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR A DICIEMBRE</b>
ALTAMIRANO LORENA	15
ANDRADE WILSON	30
ARCOS ELENA	15
BARONA GINA	15
BARRETO MARCO	15
BARRIONUEVO SEGUNDO	15
BARROSO MARTHA	15
BORJA ANGEL	15
CAÑADAS EDISON	30
CEVALLOS AMALIA	105
CHECA MONICA	15
COX MARTHA	30
DAVILA PABLO	15
ESPINOSA BYRON	15
GEORGIS VICTOR	24.73
GORDILLO FAUSTO	15
GRANDA MARIO	15
GUAMAN MONICA	15
GUAMBO MARIA	15
GUEVARA MARCO	105
GUEVARA ZOILA	15
LAGUA FANNY	15
LASCANO MARTHA	15
MEDINA MILENI	15
MEDINA IRENE	15
MEDRANO JAVIER	15
MENESES RAUL	60
MUÑOZ ANA	15
NUÑEZ LUIS	15
PACHECO ADRIAN	15
PILAMALA TELMO	15
QUIROZ ALEX	30
QUISHPE PATRICIO	30

RODRIGUEZ HILDA	15
SILVA CARMITA	30
SOLIS ANGEL	15
SOLORZANO DEYSI	15
SOLORZANO NILA	15
VALVERDE WILVER	15
VARGAS TERESA	15
ZUÑIGA KLEVER	15
AMAGUAY CAROLINA	120
LIZANO LIVIO	465
LOPEZ MARIA	340
MEJIA NELLY	80
MORENO JAQUELINE	1125
REYES GONZALO	315
MENESES RAUL	480
VALDIVIEZO MARCO	720
VARGAS SAUL	600
<b>TOTAL</b>	<b>5184.73</b>

**c) CUENTAS POR COBRAR SOCIO**

*La Compañía presenta cuentas por cobrar socio por un valor de 329.57 dólares correspondientes al saldo del valor de 500 dólares otorgado al sr. Wilson Cañadas socio de la compañía.*

**d) OTRAS CUENTAS POR COBRAR DIRECTIVOS**

*La Compañía presenta en cuentas por cobrar directivos por un valor de 64.41 dólares por concepto de diferencias entre retiros y gastos sustentados.*

**e) CREDITO TRIBUTARIO RENTA**

*Esta cuenta está integrada por la suma de las retenciones de impuesto a la renta que le han efectuado a la compañía por concepto de rendimientos financieros o intereses ganados por ahorros a la vista con un total de 11.18 dólares.*

**f) CREDITO TRIBUTARIO IVA**

*Esta cuenta está integrada por el iva pagado en compras por un total de 2921.02 dólares.*

**g) TERRENO**

*Esta cuenta está integrada por su costo histórico por un valor de 9782.84 y un ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones por un valor de 211851,85 dólares, valor que se refleja en el predio Municipal del 2016.*

**h) CONSTRUCCIONES EN CURSO**

*Esta cuenta está integrada por los gastos realizados por concepto de readecuación del terreno de propiedad de la Compañía, gastos que ascienden a un valor de 25.195,61.*

**h) CUENTAS POR PAGAR SOCIO**

*Esta cuenta se ha generado por concepto de cobros en exceso al sr klever Zuñiga por un valor de 469.72 dólares.*

**I) RETENCIONES POR PAGAR**

*Las retenciones realizadas en el mes de diciembre del 2016 suman un valor de 43.09 dólares, valor que será cancelado en enero del 2017*

#### **NOTA 4.- ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

##### **a) APOORTE DE SOCIOS O ACCIONISTAS**

*Los accionistas de la compañía aportan un valor de 1.215,00 dólares en forma mensual para cubrir los gastos, durante el año 2016 los ingresos por aportes son de 14.580,00, correspondiendo al aporte de 81 socios en virtud de que se han retirado de la Compañía 3 socios.(Sanchez Martha, Barreno Johana, Aguaiza Jorge-fallecido)*

##### **b) INGRESO MULTAS**

*Esta cuenta está compuesta por el valor correspondiente al ingreso por concepto de multas por un valor de 1026.18 dólares.*

##### **c) OTRAS RENTAS**

*Esta cuenta está compuesta por el valor correspondiente al ingreso que recibió la compañía por concepto de arrendamiento del inmueble por un valor de 520,00 dólares.*

##### **d) INTERESES GANADOS**

*Esta cuenta comprende los intereses que ha recibido la compañía por concepto de depósitos en cuenta de ahorros en el año 2016 sumando un valor de 84.22 dólares*

*Sr. Wilson Andrade*

*C.I. 0601924731*

**REPRESENTANTE LEGAL**

*Ing. Mayra E. Chávez*

*RUC:1600367617001*

**CONTADOR**

