

GRUBAR CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

27 de marzo de 2016.

Los Estados Financieros han sido preparados bajo los principios generalmente aceptados, sobre la cual se fundamenta los procesos contables y las Normas Internacionales de Información Financiera NIFF, que se encuentran vigentes en la actualidad

ACTIVOS CORRIENTES

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El disponible dentro de la compañía se distribuye en 2 bancos Locales que se encuentran y distribuyen de la siguiente forma:

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA CONTABLE</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
101010201001	Banco Pichincha Cta. Cte. 21000579-37	2.991,51	4.135,02	4.855,57
101010202001	Banco Internacional Cta. Cte. #8000621900	987,35	979,62	965,51
TOTAL DEL DISPONIBLE		3978,86	5114,64	5821,08

Documentos y cuentas por Cobrar No Relacionadas.

Son valores generados por anticipos entregados por varios conceptos. Un monto total de \$5,437.97

Activos por Impuestos Corrientes

Los impuestos corrientes corresponden a crédito tributario de Renta por un valor de \$1.993.82 y Crédito de IVA por \$486.42

ACTIVOS NO CORRIENTES

1. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Terrenos

Se mantienen y se re contabilizan (Terreno Tomas Ordoñez), los terrenos adquiridos en el 2014 y 2015 y se presentan de la siguiente forma para el periodo 2016:

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA CONTABLE</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
102010101001	Terreno de Mayancela 1	345,000.00	345,000.00	345,000.00
102010101002	Terreno de la Tomás Ordoñez	251,400.50	235,129.06	235,129.00
102010101004	Terreno de Mayancela 2	0.00	7,000.00	7,000.00
TOTAL DE TERRENOS		596,400.50	587,129.06	587,129.06

Este valor de \$587,129.06 es el valor de propiedad planta y equipo que mantiene la compañía.

Edificios

Se mantienen los mismos activos dentro de este grupo de activos

Depreciacion Acumulada

Para la depreciacion se utiliza el metodo de linea recta y a valor razonable

PASIVOS CORRIENTES

1. PROVEEDORES

Proveedores

El total de proveedores es de \$14,308.15 todos estos son no relacionados y se liquidaran en el período 2017.

2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuentas y Documentos por Pagar Relacionados

Estas cuentas se dan por prestamos a empresas y personas relacionadas, no se realiza ningun pago de interes por el mismo y se encuentran de la siguiente forma:

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA CONTABLE</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
201030101003	Roceluma Cia. Ltda.	(1,043.41)	(11,851.01)	0,00
201030101005	Ricardo Barahona - Arriendos	(93,800.00)	0.00	0,00
201030101007	Sanceci Cia. Ltda.	0.00	(406.90)	0,00
201030101008	Glamaer Cia. Ltda.	0.00	(72,000.00)	(18.444,00)
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS		(94,843.41)	(84,257.91)	(16.428,00)

Se espera que para el ejercicio 2017 el valor a pagar sea ninguno.

3. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Con la Administracion Tributaria

Estas hacen referencia al pago de impuestos generados por retenciones efectuadas a proveedores tando en Renta como el IVA por un valor de \$310.37y en retenciones por un monto de \$221.70

Con el IESS

Son obligaciones corrientes con el IESS pendientes de pago por obligaciones del mes de Diciembre 2016 por un valor de \$807.10

Por Beneficios de Ley Empleados

Son obligaciones por pagar corrientes por provisiones de empleados y sueldos correspondientes al mes de diciembre 2016, los mismos que se cancelan en proximo año 2017 y que equivalen a un valor de \$6688.14

PASIVO NO CORRIENTE

Cuentas y Documentos por Pagar Largo plazo

Se refiere a valores prestados a largo plazo a algunas de las empresas relacionadas las mismas que no tienen establecido una fecha de pago y son las siguientes:

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA CONTABLE</u>	<u>2015</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
202020201007	Roceluma Cía. Ltda. L/P	(257,000.00)	(258,200.00)	(206,615.50)
202020201008	Sanceci Cía. Ltda. L/P	(164,200.00)	(206,208.60)	0.00
202020201011	Roció Pinos P.L/P			(225,845.76)
TOTAL CUENTAS POR PAGAR L/P		(421,200.00)	(464,408.60)	(432,461.26)

PATIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS

Capital Suscrito y Pagado

El capital suscrito y pagado corresponde a un valor de \$5,000.00

Futuras Capitalizaciones

Son valores por pagar que se espera se capitalicen en el año 2016 hasta el cierre de este balance 2015 se mantienen como futuras y se encuentran distribuidas de la siguiente forma:

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA CONTABLE</u>	<u>DETALLE</u>
302010101001	Barahona Pinos María Eulalia	(275,967.23)
302010101002	Barahona Pinos Fredy Marcelo	(143,361.53)
302010101004	Barahona Pinos Ricardo Javier	(10,755.83)
302010101005	Barahona Barahona René Ismael	(153,252.30)
302010101006	Barahona Barahona Mateo Jose	(153,361.61)
		(736,698.50)

Se espera que para el año 2016 se regularice este tema.

Resultados del Ejercicio

Se obtuvo una utilidad antes de impuestos, beneficios empleados y reservas un valor de \$118,805.80

El impuesto causado en el año 2016 es de \$21,954.06 obteniendo una utilidad para los socios por un valor de \$79,030.87

El patrimonio para el año 2016 es por el valor de \$859,745.21


Ing. Viviana Zayala
CONTADOR GENERAL