

KOPLASEK CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2016

NOTA 1.- ASPECTOS GENERALES DE LA EMPRESA.

Koplasek es una Compañía Limitada, constituida el 9 de enero del año 87 y registrada el 19 de marzo de 1987, cuyo objeto social fundamental es ser representante de firmas privadas nacionales y extranjeras y la comercialización de artículos industrializados y materias primas y productos terminados, relativos a materiales plásticos, exportar e importar; de acuerdo a sus escrituras de constitución fue creada por el lapso de 30 años, a partir de la fecha de registro, teniendo vigencia hasta el 18 de marzo de 2017.

NOTA 2.- PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS.

a) Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el International Accounting Standard Board (IASB) que han sido adoptadas en Ecuador, y de acuerdo con las disposiciones de la Superintendencia de Compañía.

Los estados financieros se han preparado bajo criterio del costo histórico. La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF requiere el uso de estimaciones contables. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

b) Activos Fijos

Los Vehículos se muestran al costo histórico menos la depreciación acumulada.

Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se cargan a los resultados del año.

Los porcentajes de depreciación aplicados son del 20 % para Vehículos, el 33.33% para equipos de computación y el 10 % para el resto de activos

La depreciación acumulada se mantiene en sus respectivas cuentas hasta el retiro de los activos.

NOTA 3.- CAJA BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2016 se mantienen los siguientes saldos:

CAJA	200,00
BANCOS	<u>185,16</u>
TOTAL	385,16

En caja se tiene registrado a esa fecha, el valor que se mantiene en efectivo y que corresponde a Caja Chica. En bancos los valores de la cuenta de ahorros que se mantiene en el Proamerica y la cuenta corriente del Produbanco, las que están debidamente conciliadas.

NOTA 4.- INVERSIONES

La empresa mantiene al 31 de Diciembre de 2016, inversiones por el valor de USD 209.605,80, la cual está en el banco Proamerica, con vencimiento en el 2017.

NOTA 5.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2016 es de USD \$ 686.085,94, que corresponde al valor que se debe cobrar a la empresa INGECOMTHSA, por la venta de un terreno.

NOTA 6.- INVENTARIOS

Al 31 de diciembre de 2016 la empresa mantiene un saldo de los inventarios de productos por un valor de USD 57.095,03. El cual fue inventariado a esa fecha.

NOTA 7.- ACTIVOS FIJOS

Incluye muebles y enseres, equipos de computación y demás equipos para el funcionamiento de las actividades de la Compañía que la misma mantiene al 31 de diciembre de 2016, como se detalla a continuación.

ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES	9.901,13
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	<u>-8.639,91</u>
TOTAL	1.261,22

h

ACTIVOS	SALDO AL 31-dic-15	DEPREC. ACUM.	SALDO NETO
MUEBLES Y ENSERES	203,55	162,88	40,67
EQUIPO DE OFICINA	5.777,64	4.869,06	908,58
EQUIPO DE COMPUTACION	3.919,94	3.607,97	311,97
TOTAL	<u>9.901,13</u>	<u>8.639,91</u>	<u>1.261,22</u>

NOTA 8.- PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2016 la Compañía tiene cuentas por pagar a Proveedores por el valor de USD \$499,27, por adquisición de los productos que sirven para la operación del negocio.

NOTA 9: OTROS PASIVOS

Al 31 de diciembre del 2016 la Compañía tiene Otras cuentas por pagar por varios conceptos por el valor de USD 5.331,17 desglosados así:

CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	2.285,77
CUENTAS POR PAGAR IESS	1.075,80
CUENTAS POR PAGAR PERSONAL	<u>1.969,60</u>
TOTAL	5.331,17

NOTA 10: CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2016, las reservas y sus resultados, es el siguiente:

APORTACIONES DE SOCIOS	10.000,00
RESERVA LEGAL	7.082,23
SUPERAVIT REVALORIZACIÓN TERRENO	738.614,00
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	816.107,05
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	-270.575,62
PERDIDA DEL PERIODO	<u>-43.882,29</u>
TOTAL	1.257.345,37