

**OFIMODULOS S. A.**  
**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**

OFIMODULOS S. A.: Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador,

Según escritura del 05 de julio del 2013, inscrita en el Registro Mercantil del cantón Quevedo con Resolución N.º 1979 fecha 11 de diciembre 2013.

OBJETO SOCIAL: El objeto de la compañía consiste en a) Importar, exportar y comercializar al por mayor y menor toda clase de bienes muebles especialmente los relacionados con la industria metalmecánica, sus partes y piezas, artículos artefactos, y equipos, instalaciones y mercadería de uso personal, doméstico y empresarial, turístico, agrícola o industrial de fabricación nacional o extranjera así como sus repuestos, complementos y accesorios incluyendo servicio de reparaciones de los productos que comercializaba.

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Calle primera entre avenida 7 de octubre Quevedo – Los Ríos Ecuador.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Jaramijó con RUC: 1291751500001

CAPITAL: El capital es de \$ 800.00 dividido en 800 participaciones de un dólar (\$1,00) 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 29 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 y las inversiones temporales de alta 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.

#### Reconocimiento de ingresos, costos y gastos

Los ingresos provenientes de la venta de bienes o del servicio prestado, se causan mensualmente y se ajustan cuando el servicio es facturado. Los costos y gastos se registran con base en el sistema de causación.

#### Participación de trabajadores

La compañía reconoce en sus estados financieros un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la Entidad. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.

## **B) NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO**

### ACTIVOS

- **Cuenta 101010201 Banco Comercial de Manabí:** El saldo \$ 1.336.81 valor conciliado con saldo en banco y en el sistema.
- **Cuenta 101020501 Cuentas por Cobrar: Suman \$ 668.76 valores que se cobrarán en el 2017**
  - Valores en tránsito \$ 495.00
  - Cheque Protestado \$ 95.58
  - Saldo pendiente \$ 78.18 MADETRINSA
- **Cuenta 101020701 Otras cuentas por Cobrar:** \$ 9.544.91 saldo a cobrarse en 2017.

### PASIVOS

- **Cuenta 201040101 Proveedores Locales:** El valor de \$ 2.318.09

Exportadora Simbexportsa S.A.	8.575.78
Anchundia Solorzano María Verónica	6.60
Villa Cantos María Gabriela	252.45
<b>Total Cuentas por Pagar</b>	<b>8.834.83</b>

### PATRIMONIO

- **Cuenta 301010101 Capital suscrito o asignado:** El valor de \$ 200.00 pertenece al capital pagado.
- **Cuenta 302010101 Aportes de socios o accionistas para futuras capitalizaciones:** El valor de \$ 2.163.33 pertenece al aporte que uno de los accionistas
- **Ganancia neta del periodo:** El valor de \$ 110.68 ganancia al 31 de diciembre 2016

#### **NOTA 8 - INGRESOS Y EGRESOS NETOS.**

- El saldo neto de los ingresos del 01 de enero al 31 de diciembre/2016, corresponde exclusivamente al giro de las operaciones por venta de bienes. \$ 20.888.61 y \$ 6.81 de intereses ganados.

- Los egresos del periodo se detallan a continuación:

Costos de Productos Comprados a Terceros	20.121.42
Suministro de oficina en Ventas	6.50
Teléfono Ventas	399.12
Iva Cargado al gasto	68.46
Gastos Bancarios	189.24
<b>Total, Egresos</b>	<b>20.784.74</b>

### ***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 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.

---