

RICATEAK S.A.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de diciembre de 2016

1.- CONSTITUCION

RICATEAK S.A. Sociedad Anónima constituida en la ciudad de Cuenca, Provincia del Azuay, República del Ecuador, el día 22 de Julio del año 2.014, según Escritura pública Nro.2014-01-01-09-P-04361., con una Cuantía de Ochocientos Dólares (\$800,00), El objeto social principal es la producción de Madera.

RICATEAK S.A. el 11 de noviembre del año 2015, según escritura Publica Aumenta su capital en US \$ 810.583, 00 y Reforma sus Estatutos.

2. Políticas Contables

Las políticas contables de la compañía se establecen basadas en Normas Internacionales de Contabilidad NIC y Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs, son políticas generalmente usadas para el manejo de Actividades productivas y considerando su desarrollo económico.

Depreciación estimada de Propiedades, Plantas y Equipo:

Edificios	5%
Equipos de Computación	33%
Herramientas	10%
Vehículos	20%

3. Efectivo y Equivalente al Efectivo

Caja	\$ 185.16
Bancos	<u>3,509.45</u>
	\$ 3,694.61
	=====

Saldo conciliado establecido por la compañía al 31 de diciembre de 2016.

4. Cuentas y Doc por Cobrar-Clientes US- \$ 88,869.05

Saldo al 31 de diciembre de 2016, por los créditos concedidos a los clientes en la venta de madera, sin generar intereses anuales.

5. Otras Cuentas por Cobrar	2016
Otras Cuentas por cobrar	\$ 34,150.37

Saldo al 31 de diciembre de 2016, por anticipos entregados a proveedores por la compra de madera, sin generar intereses anuales.

6. Inventario : Según Libros al 31 de diciembre del 2016 \$ 745,363.83

=====

<i>Está compuesto del inventario para producción:</i>	
<i>Vuelo forestal</i>	<i>\$369,717.11</i>
<i>Vuelo de Teca</i>	<i>\$328,552.23</i>
<i>Herramientas, Repuestos y Accesorios por un valor de:</i>	
	<i>\$ 47,094.49</i>

7. Servicios y Pagos Anticipados \$ 106,173.23

=====

Son valores entregados a Proveedores por provisión de suministros y materiales al 31 de diciembre de 2016, sin intereses.

8. Impuestos Fiscales 2016 US \$ 21.888,58

<i>Crédito Tributario por compras IVA</i>	<i>\$ 0.00</i>
<i>Crédito Tributario por Retención IVA</i>	<i>\$ 19,425.91</i>
<i>Crédito Tributario por Retención en la Fuente</i>	<i>\$ 2,462.67</i>

Constituye Crédito Tributario por Retenciones de IVA y Retenciones en la Fuente efectuadas a Recateak por la comercialización de productos al 31 de diciembre de 2016.

9. Otros Activos \$ 6,017,737.90

=====

En este grupo de cuentas , se incluye el monto de \$ 5'586.738,41 como derechos fiduciarios provenientes de la constitución del Fideicomiso denominado Acciones Tecateak.

Registra el saldo del costo del Fideicomiso autorizado por los accionistas de la empresa en la Junta Extraordinaria celebrada el 17 de noviembre de 2016 en el Cantón "Nobón", conforme la Escritura Pública de Constitución de Fideicomiso Mercantil de Administración de Acciones denominado "Fideicomiso Acciones Tecateak". Cuantía Indeterminada, el día 12 de diciembre de 2016, y registrada en la Notaria Trigésima Segunda del Cantón Quito.

10. Cuentas y doc por pagar Proveedores: Al 31 de diciembre 2016

Proveedores Locales	103,986.29
Organigranja por pagar	<u>2,330,196.19</u>
	\$ 2,434,182.48
	=====

Constituye el saldo de los créditos otorgados a la compañía por proveedores de insumos en general suministros y otros al 31 de diciembre de 2016, sin intereses.

11. Obligaciones con Instituciones Financieras **\$ 13,354.01**

Saldo establecido al 31 de diciembre de 2016, por los sobregiros encontrados en conciliación bancaria de la Cuenta Corriente del Banco Pichincha.

12. Retenciones por Pagar IVA

Retención del 30% IVA	\$ 690.17
Retención IVA 70% (813)	67.26
Retención IVA 100%(805)	
Retención IVA 100%(801)	405.77

\$ 1,163.20

=====

Corresponden a los impuestos retenidos por la empresa hasta el 31 de diciembre de 2016, pendientes de consignar al Servicio de Rentas Internas.

13. Retenciones en la Fuente por Pagar

Retención del 1%	\$ 258.38
Retención 2%	274.71
Retención 8%	77.65
Retención 10%	188.30
Contribución Ley Orgánica	298.16
Retención en Relc de dependencia	<u>291.94</u>

\$ 1,389.14

Corresponden a los impuestos retenidos por la empresa hasta el 31 de diciembre de 2016, pendientes de consignar al Servicio de Rentas Internas.

14. Obligaciones con el IESS

Aportes individuales	\$ 847.21
Aportes Patronales	999.66
Fondos de Reserva	547.43
Préstamos Quirografarios	1,070.26
Préstamo Hipotecario	218.27
SECAP-IECE	89.66
	<u>\$ 3,772.49</u>

=====
Son aportes Individuales, Patronales, Fondo de Reservas, préstamos Quirografarios, Hipotecarios, y Secap-Iece pendientes de consignar al Instituto de Seguridad Social al 31 diciembre del 2016.

15. Beneficios de Ley a Empleados

Décimo Tercer Sueldo	1,527.20
Décimo Cuarto sueldo	456.36
	<u>\$ 1,983.56</u>

=====
Son los saldo de: Décimo Tercer y Cuarto Sueldo, Provisionados al 31 de Diciembre del 2016.

16. Cuentas por Pagar/Diversas

\$ 26,436.23

=====
Diversos valores recibidos para atender gastos en la comercialización de productos agrícolas (madera), al 31 de diciembre de 2016 sin intereses anuales.

17. Obligaciones de Corto Plazo

\$ 15,650.00

=====
Constituye el saldo por la entrega de valores del Gerente General para capital de trabajo, sin intereses anuales al 31 de diciembre de 2016.

18. Impuesto a la Renta \$ 7,060,67

=====

Valor resultante de Conciliación Tributaria, pendiente de consignar al Servicio de Rentas Interna al 31 de diciembre de 2016.

19. Participación Trabajadores \$ 886,33

=====
Corresponde al 15% de utilidades, pendiente de liquidarse al personal por el ejercicio contable terminado al 31 de diciembre de 2016.

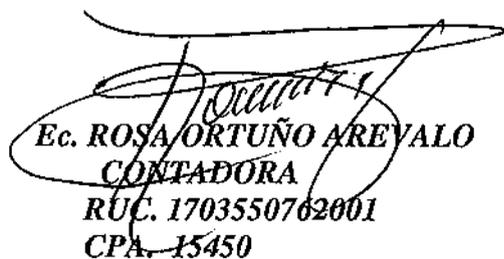
20. Cuentas por Pagar Accionistas \$ 24,185.28

=====
Contabiliza el importe entregados por los accionistas para capital de trabajo al 31 de diciembre del año 2016.

21. Capital Suscrito \$ 811.383.00

=====
Saldo establecido al 31 de Diciembre del 2016.

22. La compañía al 31 de diciembre de 2016, registra una pérdida \$ 2,038.11 generada en conciliación tributaria por gastos no deducibles.


Ec. ROSA ORTUÑO AREVALO
CONTADORA
RUC. 1703550762001
CPA. 15450