SERVICIOS ALIMENTICIOS PALMSERALI C. LTDA.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1 ANTECEDENTES Y ACTIVIDAD ECONOMICA

La compañía está constituida en el Ecuador desde el 6 de Agosto del 2014 e inscripta en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil el 26 de Agosto del 2014, su actividad económica principal es la elaboración y ventas de dulce, pan .

La compañía tiene actual existencia Jurídica, refleja un capital social $ 3.000,00 , se encuentra inscrita con RUC **N. 0992877790001** ante el **SERVICIO DE RENTAS INTERNAS** y de igual forma bajo el número de expediente 180615 de la Superintendencia de Compañías.

2 RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas en la presentación de los estados financieros se detallan a continuación.

2.1 BASE DE PRESENTACION

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financieras (NIIF) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en dólares de los Estados Unidos de América, moneda de medición de la compañía, de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador desde Marzo del 2000.

La preparación de los Estados Financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos, también requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la compañía.

2.2 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El efectivo incluye dinero en caja y deposito a la vista en bancos de libre disponibilidad.

2.3 CLIENTES

Las cuentas por cobrar clientes son los valores adeudados por las ventas de servicios prestados en el curso norma de los negocios.

Estas cuentas son expresadas a su valor nominal y están referidas a facturas. La recuperación de los créditos es en base al comercial de aproximadamente treinta días de la fecha de facturación.

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE EFECTIVO

El detalle del efectivo en caja y bancos al 31 de diciembre del 2017 y 2016 es el siguiente

	2017	2016
Caja - bancos	$ 44.959,37	$ 13.303,44
Total Efectivo y equivalente efectivo	$ 44.959,37	$ 13.303,44

4.-ACTIVOS FINANCIEROS

Corresponde a cuentas por cobrar y el detalle al 31 de diciembre del 2017 y 2016 es el siguiente

	2017	2016
Cuentas Por Cobrar Empleados	800,00	$ 750,00
Otras Cuentas Por Cobrar	172,40	172,40
Total Cuentas por Cobrar	**$ 972,40**	**$ 922.40**

5.- ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES

Corresponde a los siguientes valores al 31 de Diciembre del 2017 y 2016

	2017	2016
Crédito Renta	$ -0-	-0-
Retenciones fuente	2.158,19	1.706,04
Total Crédito Tributario	$ 2.158,19	$ 1.706,04

6.- INVENTARIOS

Corresponden a los siguientes valores al 31 de Diciembre del 2017 y 2016

	2017	2016
Materia Prima	$ 1.634,94	4.327,50
Productos Terminados	5.114,16	2.592,54
Total Inventarios	$ 6.749,10	$ 6.929,04

7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Corresponden a los siguientes valores

	2017	2016
Maquinarias Y equipos	$ 24.721,20	24.721,20
Muebles y Enseres	2.256,07	2.256,07
Instalaciones	20.213,75	20.213,75
Equipo de Computacion	772,32	415,32
Equipo de Oficina	1.186,90	1.186,90
Depreciaciones	(13.341,76)	$ (8.438,64)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQ	**$ 35.808,48**	**$ 40.354,60**

8.- CUENTAS POR PAGAR

Estos valores corresponden por los siguientes conceptos

	2017	2016
Cuentas Por Pagar	$ 42.195,84	$ 42.195,84
Impuestos Por Pagar	2.474,25	2.155,83
Aporte Al I.e.s.s	1.870,75	868,84
Impuesto a la Renta por Pagar	5.597,30	1.573,29
Servicio por Pagar	1.454,91	- 0 -
15% Participacion Trabajadores	4.489,92	1.261,99
Provisión Beneficios Sociales	4.905,98	7.337,02
Total Cuentas Por Pagar	$ 62.988,85	$ 55.392,81

9.- PATRIMONIO

Estos valores corresponden a los siguientes conceptos y sus saldos al 31 de diciembre del 2017 y 2016 son.

	2017	2016
Capital	$ 3.000,00	$ 3.000,00
Pérdidas Acumuladas	(764,30)	(764,30)
Reserva Legal	557.80	- 0 -
Reserva Facultativa	5.020,21	- 0 -
Utilidad del Ejercicio	19.844,98	5.578,01
Total Patrimonio	$ 27.658,69	7.813,71

10.- SITUACION FISCAL

La compañía ha cumplido con presentar sus declaraciones anuales y mensuales del impuesto a la renta, impuesto al valor agregado, retenciones en la fuente

BEATRIZ COSTA LERTORA
PRESIDENTE

CPA ROLANDO BARRERA NIEVES
CONTADOR
REG. 24593