

# RECICLADORA RECESUR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

## 1) ACTIVIDADES

RECICLADORA RECESUR S.A. Tiene como actividad principal: Actividades de El reciclaje de desechos peligrosos derivados del petróleo y baterías, además reciclará desechos peligrosos que se producen en las navieras en los diferentes puertos del País.- Transporte Líquidos derivados de los Hidrocarburos.

La Compañía fue constituida 01 De Julio del año 2014 e inscrita 13 de Noviembre del año 2014 siendo su domicilio principal la ciudad de Machala.

## 2. BASES DE PRESENTACIÓN

### a) Declaración de cumplimiento

Las Cuentas Consolidadas del ejercicio 2017 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF), adoptada en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías mediante resolución en el año 2006.

### b) Normas NIIF con fecha de aplicación al 01 de Enero del 2012.

#### **1.1 Estado de cumplimiento**

Los estados financieros han sido preparados de forma explícita y sin reserva de conformidad con La Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

Las mismas que fueron emitidos por la Compañía con fecha 1 de enero del 2012, estas fueron Preparadas de acuerdo, tal como se define en la Sección 35 de las NIIF para las Pymes transición.

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de la entidad al 31 de Diciembre del 2017, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año determinado en esa fecha.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros (no consolidados). En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

# RECICLADORA RECESUR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

## 1.2 Bases de preparación

Los estados financieros de la entidad comprenden el estado de situación financiera a 1 31 de Diciembre del 2017 y 2016, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de Flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2017 y 2016. Estos estados Financieros han sido preparados de acuerdo con La Norma Internacional de información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

## 2 POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados financieros, tal como lo requiere la Sección 8 Notas a los Estados Financieros, estas Políticas han sido definidas en función de la NIIF vigente al 31 de diciembre del 2017 aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

#### EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.

Al 31 de Diciembre de 2017, el saldo ascienden a US\$ 1.951.88 comprendido por:

	<u>2017</u>
<b>CAJA Y BANCOS</b>	
Caja y Bancos	1.951.88
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO</b>	<u>1.951.88</u>

Estos valores corresponden al capital de operación en efectivo que dispone la empresa para cumplir con sus proveedores y con los gastos corrientes mensuales.

#### OTRAS CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS.

	<u>2017</u>
Relacionada Locales	0.00
<b>TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS</b>	<u>0.00</u>

# RECICLADORA RECESUR S.A.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Al 31 de Diciembre del 2017 el saldo correspondiente a cuentas por cobrar clientes asciende a USD \$ 0.00 corresponde a las ventas a crédito que la empresa mantiene con un grupo de clientes con créditos no mayor a 30 días.

### CREDITO TRIBUTARIO IVA

	<u>2017</u>
Crédito Tributario IVA	0.00
<b>TOTAL CREDITO TRIBUTARIO IVA</b>	<b>0.00</b>

En relación a este monto de IVA CREDITO tributario, no aplica, por cuanto las ventas de la empresa están gravadas con tarifa 0% de Impuesto al valor agregado IVA, y todo el IVA que se canceló en las compras fueron cargadas al gasto, en el rubro de IVA que se carga al gasto.

### IMPUESTOS PRE PAGADOS (RETENCIONES)

	<u>2017</u>
Impuesto a la renta retenido	73.25
<b>TOTAL CREDITO POR RETENCIONES</b>	<b>73.25</b>

En relación a este monto de Retenciones en la fuente corresponden al 1% al rubro de las Ventas, que se aplican de acuerdo a la normativa tributaria vigente, este valor será aplicado al pago del impuesto a la renta causado del presente ejercicio fiscal 2017.

### PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad Planta y Equipo se valora por su costo neto de la depreciación acumulada y, en su caso, de las pérdidas acumuladas por deterioro de su valor.

La Propiedad Planta y Equipo neto de su valor residual, se amortiza, a partir del momento de estar disponible para su funcionamiento o uso, siguiendo el método lineal de acuerdo con la vida útil estimada de los elementos, que se detalla a continuación:

# RECICLADORA RECESUR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Para el presente periodo las adquisiciones de PPE son de \$ 3.328.43 dólares americanos

	VALOR LIBROS. INICIAL	ADICIONES	BAJAS	TOTAL P.P.E.
Edificios	0.00	-	-	0.00
Muebles y Enseres	0.00	0.00	-	0.00
Vehiculos	0.00	0.00	-	0.00
Equipos de Computación y softw	0.00	0.00	-	0.00
Construcciones en Curso	-	0.00	-	0.00
Equipos de Seguridad	-	-	-	-
Maquinarias	4.240.03	0.00	-	4.240.03
Terrenos	0.00	-	-	0.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(487.60)	-	(424.00)	(911.60)
<b>Total de Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>3.752.43</b>	<b>0.00</b>	<b>(424.00)</b>	<b>3.328.43</b>

## CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

2017

CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES	64.00
<b>TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES</b>	<b>64.00</b>

## CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS

2017

CUENTAS POR PAGAR A ACCIONISTAS	3.840.20
<b>TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR A ACCIONISTAS</b>	<b>3.840.20</b>

## OTRAS CUENTAS POR PAGAR

2017

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0.00
<b>TOTAL DE OTRASS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>0.00</b>

# RECICLADORA RECESUR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

## IMPUESTO A LA RENTA POR PAG. DEL EJER.

	<u>2017</u>
Impuesto a la Renta por Pag. Del Ejer.	5.81
<b>TOTAL DE IMPUESTO A LA RENTA POR PAG. DEL EJER.</b>	<b>5.81</b>

## PART. TRAB. POR PAGAR DEL EJERCICIO

	<u>2017</u>
Part. Trab. Por Pagar del Ejercicio	4.10
<b>TOTAL DE PART. TRAB. POR PAGAR DEL EJERCICIO</b>	<b>4.10</b>

## PROVISIONES:

### PROVISION DE BENEFICIOS SOCIALES A TRABAJADORES

	<u>2017</u>
PROV. BENEF SOCIALES A TRABAJADORES	0.00
<b>TOTAL A PAGAR POR PROVISION DE BENEFICIOS SOCIALES A TRABAJADORES</b>	<b>0.00</b>

## CAPITAL SOCIAL

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de \$ 800,00 en acciones clases únicas (ordinarias y nominativas) por el valor de \$ 1.00 cada una.

## RESERVAS

	<u>2017</u>
Reservas Legales	70.14
<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>70.14</b>

# RECICLADORA RECESUR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

## RESERVAS FACULTATIVAS

	<u>2017</u>
Reservas Facultativas	614.77
TOTAL RESERVAS FACULTATIVAS	<u>614.77</u>

## PERDIDAS DE AÑOS ANTERIORES EJERC. ANTERIORES

	<u>2017</u>
Perdidas de Ejercicios anteriores	112.73
TOTAL PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	<u>112.73</u>

## UTILIDAD DEL EJERCICIO

	<u>2017</u>
Utilidad del Ejercicio	23.22
TOTAL UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>23.22</u>

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

### NOTA ERI 1. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

	<u>2017</u>
INGRESOS	14.743.48
TOTAL INGRESOS NETOS	<u>14.743,48</u>

# RECICLADORA RECESUR S.A.

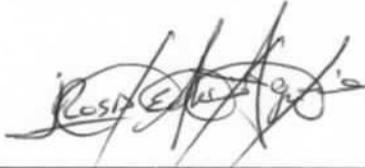
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

## NOTA ERI 4. GASTOS DEL PERIODO

	<u>2017</u>
<i>Total Costos y Gastos de Ventas y Adm.</i>	14.292.16
<i>Depreciaciones</i>	<u>424.00</u>
<b><i>Total Gastos del periodo</i></b>	<b><u>14.716.16</u></b>

## NOTA ERI 5. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

	<u>2017</u>
<i>15% Participación Empleados y Trabajadores</i>	4.10
<i>22% Impuesto a la Renta</i>	<u>5.81</u>
<b><i>Total Partic.Trab. E Impto.a la Renta</i></b>	<b><u>9.91</u></b>



ROSA BELGICA ECHEVERRIA GARCIA  
GERENTE GENERAL  
CI.0702207929



ING. ZAIDA VALAREZO  
CONTADORA GENERAL  
CI. 0703377168