

NOTAS ACLARATORIAS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Los Estados Financieros de LAVANDERIAS LOJA CÍA LTDA, han sido elaborados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera.

BALANCE GENERAL

Caja General: Esta cuenta representa los valores que están pendientes de depositar al 31 de diciembre del 2016

LOCAL	FECHA	VALOR
PRINCIPAL	30-12-2016	138.54
PRINCIPAL	31-12-2016	153.75
SUPERMAXI	30-12-2016	44.20
SUPERMAXI	31-12-2016	29.13
TOTAL		365.62

Banco de Loja: Representa el saldo conciliado al 31 de diciembre del 2016, según consta en anexo, el mismo que asciende al valor de \$215.57

Fondo de Caja Sucursales: En esta cuenta se ven reflejados los \$30.00 entregados a las recepcionistas de las tres sucursales que son: Planta, Supermaxi, Gran Aki.

Caja Chica: Representa el saldo de caja Chica al 31 de diciembre del 2016.

Caja Transitoria: Esta cuenta se ve reflejado el préstamo en efectivo que realizo la Dra., Tania Elizabeth García Córdova, en el mes de septiembre por un monto de \$2,000.00; para cancelar anticipo por contrato de construcción del nuevo local en el Parque Industrial de la ciudad de Loja al Sr. José Antonio Alvarado Chocho, así, como la compra de materiales de construcción. Cabe recalcar que a esta fecha en la cuenta del Banco de Loja se contaba con un saldo de \$12,042.52 dólares, y, ya no teníamos cheque firmados por la presidente de la compañía, cuando ella salió del país. Al 31 de diciembre queda un saldo de \$53.77, por devolución en efectivo de retenciones.

Caja Chica Construcción: En esta cuenta se ve reflejado los gastos de montos pequeños necesarios para la construcción de la nueva planta.

Cuentas por Cobrar Clientes: Se anexa listado de cada cliente que está adeudando por concepto de servicio de lavado de prendas.

En el anexo de Planta se arrastra el mismo faltante que hubo en el periodo 2015, los mismos, que, continúan de periodos contables anteriores, estos valores ascienden a la cantidad de cincuenta y dos dólares con noventa y dos centavos (\$52.92); así mismo, en la sucursal de Supermaxi se arrastran valores por facturas del año 2009, los mismos que ascienden a un valor de siete dólares con veintiún centavos (\$7.21), y hay una variación de seis dólares con un centavos de dos facturas canceladas en años anteriores y que luego de arreglado el programa me aparecen como vigentes y es del 15 de diciembre del 2012, en lo referente a la sucursal del Gran Aki, no existen faltantes de facturas de años anteriores.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

Mónica García: Esta cuenta se viene arrastrando en el balance del año 2015, la misma que es de faltantes de dinero y prendas del año 2012.

Super Intendencia de Compañías: Al igual que la cuenta anterior, este saldo viene desde el año 2015, por un pago en exceso que se ha realizado en el año 2014.

Insumos: En esta cuenta se refleja el saldo inicial con el que se inició el 01 de enero del 2016, más las compras realizadas durante el año, menos las salidas diario del inventario por consumo de insumos.

Arriendo Pagado por Anticipado: Es el valor pagado por anticipado en el mes de diciembre del 2016, por concepto de arriendo del local ubicado en las calles Juan José Peña 12-56 entre Lourdes y Mercadillo, el mismo que empezó a correr desde enero del 2017.

Anticipo a Proveedores: En esta cuenta se inició el año con un saldo de diez y ocho mil veinte y siete dólares con cincuenta centavos (\$18,027.50), se incrementó por los valores cancelados al Sr. José Antonio Alvarado Chocho, en un monto de ocho mil diez y ocho dólares (\$8,018.00) por avance de obra de construcción de la

planta en el Parque Industrial de la ciudad de Loja, adicionalmente se canceló como anticipo cien dólares (\$100.00) para que realice caja y tuberías para cables eléctricos que van desde el poste hasta la planta; los valores cancelados al sr. Burneo Castillo Fabian Eduardo, técnico que realizo las obras de desmontaje, traslado y montaje de las instalaciones de la Planta de Lavanderías Loja Cía. Ltda., en un monto de mil setecientos dólares (\$1,700.00), anticipo para elaboración de ventanas al sr. Patricio Sarmiento por un monto de seis cientos dólares (\$600.00) para elaboración de tapas de aguas hervidas del local y ventanas , y cuatrocientos nueve con setenta para compra de materiales de construcción (\$409.70). Todos ellos entregaran las facturas al momento de terminar las obras.

Crédito Tributario a Favor de la Empresa: Esta cuenta representa los valores por retenciones en la fuente que nos realizaron durante el año 2016, y el crédito tributario en la fuente de años anteriores.

Anticipo de Impuesto a la Renta: Para el año 2016 se canceló por Anticipo de impuesto a la Renta la cantidad de mil trescientos dos dólares con setenta y dos centavos (\$1,302.72) en los meses de julio y septiembre como corresponde.

Propiedad, Planta y Equipo: Constan todos los activos fijos que posee la empresa, conjuntamente con el valor de la Depreciación Acumulada. Se adjunta anexo.

PASIVOS.

Proveedores Comerciales: Son los valores pendientes de pago al 31 de diciembre del 2016, por concepto de compra de materiales de construcción, arriendos operativos el mismo que asciende a doce mil quinientos catorce dólares con setenta centavos (\$12,514.70). Se adjunta anexo.

Cabe recalcar que en el anexo no consta un valor de noventa y un dólares con treinta y dos centavos (\$91.32), que es el valor de matrícula vehicular, ya que por estos pagos se tiene título de crédito del municipio de Loja y comprobante de pago de matrícula del Banco de Pichincha, los mismos que se registraron con un asiento.

Cheques Girados y no Cobrados: Son los valores por cheques girados en el año 2016 y que hasta el 31 de diciembre no han sido cobrados.

FECHA	NOMBRE	NRO CHEQUE	VALOR
08-09-2016	Zúñiga Vire Susana Jackeline	003927	27.14
09-09-2016	Hangers S.A:	003928	339.00
14-12-2016	Corporación Favorita C: A:	004029	1,414.97
TOTAL			1,781.11

Depósitos en Exceso: Representa los valores que por equivocación fueron depositados en exceso por las personas encargadas de realizarlos.

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS.

Préstamo Banco de Loja: Para continuar con la construcción de la nueva Planta de Lavanderías Loja CÍA LTDA. en el Parque Industrial de la ciudad de Loja, fue necesario recurrir al financiamiento con el Banco de Loja, el mismo que nos concedió un crédito por un monto de seis mil dólares (6,000.00) el día 28 de noviembre del 2016. Acreditándose en la cuenta de la empresa el valor de cinco mil novecientos setenta dólares (\$5,970.00), y descontando el valor de treinta dólares (\$30.00) por gastos de concesión. Anexo copia de tabla de amortización entregada por el banco.

Provisión Desmantelamiento: Esta cuenta inicio con un saldo de tres mil ciento cincuenta y dos dólares con setenta y un centavos (\$3,152.71); durante el año 2016, se cargó a este gasto la cantidad de setecientos cincuenta dólares, quedando la diferencia para ser liquidada cuando entregue la factura el Sr. Burneo Castillo Fabian Eduardo.

Provisión Gasto Interés Bancario: Se considera una provisión para el pago de interés bancario del préstamo del Banco de Loja, hasta el mes de junio del 2017.

SRI por Pagar: Corresponde a los valores por pagar por declaraciones de IVA y retenciones en la Fuente.

IESS por Pagar: La planilla de pago al IESS correspondiente al mes de diciembre y una planilla de ajuste del mes de noviembre.

Beneficios de Ley a los Empleados: Comprende, los sueldos del mes de diciembre del 2016 de los empleados, y, provisión de décimo tercer sueldo y décimo cuarto sueldo, cabe mencionar que aún están pendiente de pagar el décimo tercer sueldo del periodo diciembre 2015 a noviembre 2016 por no tener fondos suficientes. se adjunta anexo.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.

Préstamo Tania García Córdova: Dinero que presto la socia Dra. Tania Elizabeth García Córdova por un monto de cinco mil dólares (5,000.00), el 01 de noviembre del 2016, para continuar con la construcción de la nueva planta en el Parque industrial de la ciudad de Loja. Dinero que sirvió para cubrir los gastos por anticipos de construcción dados al sr. Alvarado Chocho José Antonio, y, compra de materiales de construcción

PATRIMONIO

Capital: Corresponde al capital aportado por cada socia que asciende a cincuenta y dos mil cuarenta y nueve a cada una.

Reservas: Corresponde a las reserva legal y estatutaria.

Pérdidas Acumuladas: El valor de las pérdidas acumuladas ascendía a setenta y nueve mil quinientos sesenta y cinco dólares con veinte centavos (\$79,565.20), con la utilidad del ejercicio económico del 2015 luego de conciliación tributaria se redujo la perdida en mil quinientos ocho dólares con cuarenta y ocho centavos (\$1,508.48), quedando una pérdida acumulada de setenta y ocho mil cincuenta y seis dólares con setenta y dos centavos (\$78,056.72)

Ganancia del Ejercicio: La utilidad del ejercicio económico del año 2016 es de trescientos cuarenta y nueve dólares con noventa y cuatro centavos (\$349.94).

ESTADO DE RESULTADOS

Ingresos: Representa los ingresos operacionales por prestación de servicios de lavado de prendas de vestir de los tres locales comerciales que mantiene la empresa como son; Local del centro, Supermaxi y Gran Aki.

Otros Ingresos: Este rubro representa la venta ocasional de cinco fundas de cemento refractario.

GASTOS DE VENTA.

Sueldos, Salarios y Demás Remuneraciones: En este rubro corresponde al gasto del personal destinado para la venta de los servicios de Martinizing.

Aportes a la Seguridad Social: Corresponde a los gastos por aporte patronal y fondos de reserva que tiene derecho cada trabajador de ventas.

Beneficios Sociales e Indemnizaciones: Comprende los gastos por décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, vacaciones y bonificación del 25% por cada año de servicio en caso de finiquito.

Honorario, Comisiones y Dietas a personas Naturales: Gastos de honorarios del contador de los meses de enero a agosto del 2016, como el gasto por pago a la Dra., Maritza Elizabeth Sotomayor Benítez por asesoría contable.

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES.

Mantenimiento de Muebles: Comprende el arreglo del letrero del local del Gran Aki

Mantenimiento de Muebles y Equipos: Están todos los gastos por mantenimiento de los equipos de computación de los locales, así, como el cambio en el programa Visual Fac del IVA del 12% al 14% llevado a cabo por disposición del Servicio de Rentas Internas en junio de 2016.

Mantenimiento Vehículo: Gastos incurridos para mantener operativo al vehículo.

Mantenimiento Maquinaria: Gasto por mano de obra del Sr. Burneo Castillo Fabian Eduardo y la compra de repuestos para arreglar maquinaria.

Arrendamiento Operativo: Se cancela mensualmente por arrendamiento del local del centro la cantidad de cuatrocientos dólares (\$400.00) más IVA, los mismos que se cancelaron hasta el mes de julio del 2016, está pendiente que nos emitan y cancelar las facturas de agosto a diciembre del mismo año por un valor total de \$2,240.00 incluido IVA. Se cancela por arriendo de Supermaxi setecientos ochenta y siete dólares con ochenta y nueve centavos (\$787.89) más IVA, y, del Gran Aki cuatrocientos cincuenta dólares (\$450.00) más el Iva. De los cuales estaba pendiente de pago a Corporación Favorita la cantidad de dos mil novecientos treinta y dos dólares con treinta y cinco centavos por arriendo de los meses de noviembre y diciembre del 2016. Estos valores con corte al 31 de diciembre del 2016.

Publicidad y Propaganda: Gastos incurridos para efectuar las promociones de los días Martinizing, y, para elaboración de pancartas indicando el próximo cambio de local comercial.

Combustibles: El gasto por consumo de diesel para las máquinas y el consumo de combustibles para el vehículo.

Lubricantes: Gasto por cambio de aceite del vehículo.

Transporte: Gasto por transporte de materiales e insumos comprados a los proveedores de otras ciudades.

Depreciaciones: Corresponde al ajuste contable que se realiza mensualmente del valor de cada activo fijo que posee la empresa. El mismo que se deprecia mediante el método en línea recta.

Intangibles: Gasto de patente municipal que se paga cada año al Municipio de Loja.

Consumo de Insumos: Corresponde a la salida diaria del inventario por consumo de insumos y materiales para el procesamiento de las prendas de vestir.

Gastos De Administración. A este grupo de igual forma corresponde a los gastos incurridos como sueldo, aporte patronal, fondos de reserva, décimo tercer sueldo, décimo cuarto, del personal de administración y producción de la planta.

Lavado de Alfombras: Gasto incurrido para brindar el servicio de lavado alfombras, por el motivo que no tenemos espacio para lavarla nosotros.

Gasto Royalty: Pago mensual a Lavanderías Ecuatorianas por la Franquicia de Martinizing. Es necesario aclarar que de este rubro se estaba debiendo de los meses de agosto a diciembre del 2016.

Servicios Básicos: Gasto por servicios de energía eléctrico, servicios de agua potable y servicio telefónico de los tres locales.

Impuestos Fiscales: Comprende la contribución solidaria a las utilidades que en el año 2016 se tuvo que pagar por el terremoto que afectó al país. Valores pagados en los meses de junio, julio y agosto de 2016, mediante los formularios No. 120 y 106 autorizados por el Servicio de Rentas Internas.

Impuestos Municipales: Comprende el pago del permiso de funcionamiento y el pago de la matriculación vehicular.

Otros Gastos: Comprende diferentes gastos para el buen funcionamiento de la empresa en la que incluye los suministros y materiales, tinturados y lavados, gastos varios, gastos de imprenta, vigilancia privada planta, gastos IVA, gastos de administración, el cual asciende a un monto de tres mil trescientos ochenta y tres dólares con sesenta y dos centavos (\$3,383.62)

Gastos Financieros: Comprende los gastos de los intereses bancarios por el préstamo realizado en el Banco de Loja, los que están provisionados hasta el mes de junio del 2017, así como las comisiones bancarias por los débitos para el pago de impuestos, pago al IESS, pagos a Corporación Nacional de Telecomunicaciones, y emisión de chequera.

como taxis, tarjetas del simert, los servicios básicos del lote donde funcionamos los mismos que salen a nombre de los dueños, los cuales ascienden a novecientos noventa y tres dólares con seis centavos (\$993.06)

Utilidad del Ejercicio: Es el resultado entre los ingresos y los gastos del periodo contable el mismo que es de trescientos cuarenta y nueve dólares con noventa y cuatro centavos (\$349.94).

ASPECTOS TRIBUTARIOS.

Se encuentran realizadas todas las declaraciones del Iva y Retenciones en la Fuente, así como los anexos del año 2016. Se cargo el anexo de dividendos del año 2015, el anexo REDEP periodo 2016 fue cargado exitosamente en enero del 2017.

ASPECTOS LABORALES

durante el año 2016 se cargó los formularios de: UTILIDADES AÑO 2015, DÉCIMO CUARTO SUELDO AÑO 2016, DÉCIMO TERCER SUELDO AÑO 2016.

En el año 2016 se realizó el ingreso laboral de las siguientes personas: Andrea Alexandra Jirón Jiménez, María Fernanda Correa López, Gladys Liliana Madrid Riofrio, Fátima del Cisne Campoverde Sanmartin.

También se realizó los finiquitos de María Elena Robles Vivanco y de Gladys Liliana Madrid Riofrio.

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS: Se encuentra pendiente realizar la carga de los balances en la página de la Superintendencia De Compañías, por el motivo de aun no se habilita el sistema.

Es todo lo que puedo informar con respecto al trabajo realizado durante el año 2016. Estaré presto a resolver cualquier inquietud respecto al presente informe, agradeciendo a todas las Sras. Socias por la oportunidad de laborar en su empresa.

Atentamente



Ing. Edwin Antonio Imán Suquilanda

CONTADOR

OFICINA PRINCIPAL
LOJA
Mercadillo y
Juan José Peña esq.
Telf.: 2589731

SUCURSAL
Centro Comercial
"La Pradera" (Supermaxi)
Telf.: 2576252

