



NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2015

1.- Efectivo (caja, bancos) la Cuenta Banco mantiene un saldo acreedor de \$ -6,732.32 el cual se encuentra registrado en la Cta. Cte. numero # 112032-8 del Banco Guayaquil, el mismo que es producto de los cobros que se hicieron a los clientes de la compañía en los últimos días del mes de diciembre del 2015.

La Cuenta Caja tiene saldo deudor se encuentra con saldo \$ 10.61

2.- Las Cuentas y los Documentos Por Cobrar Clientes Relacionados Locales tiene un saldo deudor de \$ 31,851.39, producto de que varios clientes de la compañía nos debían al 31 de diciembre del 2015 y estos son los siguientes:

Sociedad Agrícola "El Sauce"	\$ 24,136.00
Banasoft Cia. Ltda.	\$ 7,428.00
Hidrasa	\$ 287.39

3.- No se han hecho provisiones para Cuentas por Cobrar; porque nuestros clientes son de fácil recuperación de cobranza.

4.- La Cuenta Impuesto a favor de la compañía, tiene un saldo al 31 de diciembre del 2015 de \$ 6,648.86 y estos son los siguientes:

Retenciones en la Fte. del 1%	\$ 1,530.30
Retenciones del Iva	\$ 0.00
Saldo Crédito fiscal impuesto Renta	\$ 1,686.79
Anticipo de Impuesto de la Compañía	\$ 3,431.77

5.- La Cuenta Inventario Final se encuentra valorada al costo de compra de la mercadería y el cual tiene un valor de \$ 113,294.70, y no se han dado de baja a mercadería porque su stock es de fácil rotación.

6.- Los Activos Fijos de la compañía se encuentra casi en su totalidad depreciado y tiene un valor neto en libros \$ 35,184.47 y están formados por los siguientes rubros:

Muebles y enseres	\$ 3,256.64
Maquinarias y equipos	\$ 13,262.00
Equipo de computación	\$ 1,601.78
Vehículo	\$ 36,420.50
Otras propiedades	\$ 414.07
-Depreciaciones	\$ 19,170.29

7.- Las Cuentas y Documentos Por Pagar tiene un saldo al 31 de diciembre de 2015 \$ 28,270.61 y está conformado por los siguientes proveedores.



Napos Montacarga	\$ 758.68
Inrrioch	\$ 1,854.00
Fecorsa	\$ 7,840.00
Taller Hidalgo	\$ 310.00
Gabriel Prado	\$ 6,000.00
Moises Lucero	\$ 655.20
Sr. Segundo Villalba	\$ 300.00
Dimar S. A.	\$ 7,582.91
Maquinarias Henriques	\$ 2,969.82

8.- Las Cuentas Por Pagar Diversas tiene un saldo al 31 de diciembre del 2015 del \$ 22,869.98 y pertenece al accionista principal Ing. Tito Moncayo.

9.- Otras Obligaciones con la administración tributaria al 31 de diciembre del 2015 tiene un valor de \$ 1,752.06 y estos son los siguientes:

Retenciones en la Fte.	\$ 217.09
Iva por Pagar	\$ 1,534.97

10.- Provisiones Por Pagar tiene un saldo al 31 de diciembre del 2015 de \$ 3,173.29 y son los siguientes:

Aportes al IESS	\$ 86.03
Provisión a Trabajadores	\$ 3,087.26

11.- Pasivos No Corrientes tiene un saldo al 31 de diciembre del 2015 de \$ 30,975.44 que está formado por los siguientes rubros:

Cuentas por Pagar Accionista	\$ 9,268.89
Cuentas por pagar vehículos	\$ 21,706.55

12.- La Cuenta Capital Suscrito y Pagado al 31 de diciembre del 2015 es de \$ 1,000.00 lo cual no ha tenido incremento ni disminución en este periodo.

13.- La Cuenta Futuro Aumento de Capital se encuentra con un valor de \$ 30,000.00 al cierre del presente balance.

14.- La Cuenta Reserva Legal no tiene movimiento y se encuentra con el valor de \$ 149.20.

15.- Otras Reservas tiene un saldo de \$ 9,210.00 y está corresponde a las siguientes cuentas:

Incremento de Patrimonio por revalorización de activo fijo:	\$ 5,788.32
---	-------------



METALRIEGO Cia. Ltda.

Incremento del Patrimonio por revalorización de Capital años anteriores\$ 3,417.78

16.- Cuentas Utilidad Neta del Año registra un valor de \$ 1,904.60 la misma que es producto de la compañía manejo bien sus recursos financieros y humanos.

17.- La Cuenta de los Ingresos registra valores de \$ 172,090.21 y las siguientes son:

Ventas con Iva	\$ 129,405.21
Ventas con 0 Iva	\$ 42,685.00

18.- La Cuenta Costos de Ventas es \$ 108,064.28 está conformado por los siguientes rubros:

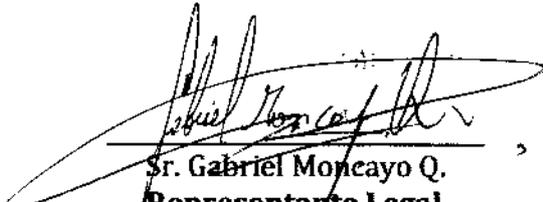
Inventario Inicial	\$ 87,904.44
+Compra	\$ 133,454.54
-Inventario Final	-\$ 113,294.70

19.- Las Cuentas otros Costos de Ventas registra un valor de \$ 13,415.82.

20.- Mano de Obra de Taller registra un valor de \$ 19,767.48

21.- En cuanto a los Gastos de Venta y Administrativos y otros gastos son los siguientes:

Sueldos	\$ 16,320.00
Beneficios	\$ 1,966.56
Arriendo	\$ 3,263.39
Honorarios	\$ 459.70
Depreciaciones	\$ 3,153.00
Servicios Públicos	\$ 384.83
Otros Gastos	\$ 2,422.44
Total	\$ 27,969.22


Sr. Gabriel Moncayo Q.
Representante Legal


Ing. Víctor Sánchez C.
Contador