



SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016.

1. INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

La compañía **SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA.** se constituyó el 7 de Julio de 1993, está dedicada a las actividades complementarias de alimentación, limpieza y mensajería, ubicada en la vía Daule Km. 4,5 Mapasingue Oeste Calle tercera 119. El RUC es 0991264620001 y el Expediente 28576.

2. MONEDA NACIONAL

SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA. registra sus operaciones y prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías, además la contabilidad registra las transacciones en U.S. dólares.

3. BASE DE PRESENTACION SECCION NIIF PARA LAS PYMES

La compañía **SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA.**, prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías.

El objetivo de la presentación de los estados financieros de **SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA.**, es la de proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad que sea útil para la toma de decisiones económicas de la Gerencia y demás usuarios que necesiten información específicas de esta compañía.

La información proporcionada en los Estados Financieros de **SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA.**, se presenta y cumple con las características cualitativas de información según lo especifica las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES en su sección 2.

La compañía **SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA.**, efectuará estimaciones y utilizará ciertos supuestos, que no afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, a la fecha de presentación de los estados financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante el periodo de inicio de operaciones económicas.

4. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la compañía son las autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES.

5. DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO (INFORMACION A REVELAR)

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros:

Caja y sus Equivalentes - Representa el efectivo disponible y saldos en Bancos.

Ingresos. - Se registrarán con base a la emisión de las facturas a los clientes.

Impuesto a la Renta y Participación a trabajadores. - A diciembre 31 del 2016, serán provisionados bajo el método del devengado.

6. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

6.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

6.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 diciembre 2016 la empresa cuenta con efectivo proveniente de su actividad:

Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)

CAJA CHICA(G. TAGLE RR.HH)	600,00
CAJA CHICA-MANTENIMIENTO	400,00
CAJA CHICA-M. GALARZA	100,00
CAJA CHICA-CRIDESA (M. DUNKLEY)	300,00
BANCO GUAYAQUIL #01109519-4	107,34
BANCO PICHINCHA 3114748804 (IMP	1.460,97
BANCO GUAYAQUIL # 000166343-7	179,60
BANCO BOLIVARIANO # 504525-3	6.999,95
BANCO PACIFICO #07602936	68,75
TOTAL	10.216,61

6.1.2. CUENTAS POR COBRAR - PRESTAMOS A TRABAJADORES

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2016, es como sigue:

Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)

DEL PEZO JIMMY	30.54
FAUSTINO LIMONES	46.38
BONE DANIEL	36.32
KLEBER SALARZAR VILLAVICENCIO	171.78
PATRICIO CAICEDO	135.49
CEDEÑO MOREIRA SANTIAGO	40.00
MENDOZA CRUZ LUIS XAVIER	24.50
MANUEL DAVID MACIAS	138.29

CESAR ORTIZ
MEJIA MORENO RONALD
ROSALES LEON ANDRES
TOTAL

29.99
 72.75
 12.23
738,27

6.1.3. CUENTAS POR COBRAR - ANTICIPO A TRABAJADORES

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2016, es como sigue:

Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)

LUIS PEÑA SANTOS
MANUEL ESTRADA GUADALUPE
EDDY SANCHEZ ZAMBRANO
GARCIA MARITZA
ALEXANDER SACOTO
LARA ANDRES
DEL VALLE LUIS
MANUEL ESTRADA
DELIA GUACON
ARAUJO ASMEL
CEDEÑO DARWIN DAVID
TOTAL

35,00
 131,82
 120,50
 126,70
 221,11
 152,35
 281,71
 125,00
 195,09
 135,48
 22,50
1.547,26

6.1.4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2016, es como sigue:

Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)

DURAGAS
 EXPORKLORE
 EMPAGRAN
 CRIDESA
 BANANERA NOBOA
 DISMUNDI
 AMVEB CERV. ECUATORIANA S
 TC TELEVISION
 TRANSFUEL
 OTECEL
 DIR. PROV. EDUC. GUAYAS
 PETRO - MACHALA

16,086.96
 79,774.48
 72,156.71
 43,956.57
 2976.49
 51,100.00
 47,987.80
 5,483.61
 2069.92
 20,877.50
 3,451.66
 40,235.60
 1,772.65
 1,447.41

IESS - BABAHOYO	
SEGUROS EQUINOCCIAL	14,441.86
CONSORCIO METRO- BASTION	1,656.09
UEM- J.J CASTELLO	20,362.19
EXOFRUT	11,000.31
GEOPETSA SERVICIOS PETROLEROS S.A	3,039.13
3 M ECUADOR C.A	3,491.99
	4,524.86
TOTAL	470.029,00

6.1.5. CUENTRAS INCOBRABLES

El saldo crédito tributario al 31 diciembre 2016, es como sigue:

PROVIS.CTAS. INCOBRABLES
TOTAL

Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)
 -32.033,21
-32.033,21

6.1.6. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2016, es como se detalla a continuación:

RET.FTE 2015 X RECUPERAR
RET.FTE 2016 X RECUPERAR

TOTAL

Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)
 71.600,34
 44.577,10
116.177,44

6.1.7. INVENTARIO

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2016, es como se detalla a continuación:

VIVERES 12%
EMPAQUE 12%
MATERIAL DE LIMPIEZA 0%
TOTAL

Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)
 47.875,34
 2.185,75
 3.737,95
53.799,04

6.1.8.A CTIVOS FIJOS - NO DEPRECIABLE

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2016, es como se detalla a continuación:

TERRENO
DPTO. AV. 25 DE JULIO
TOTAL

Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)
 60.000,00
 1.209,82
61.209,82

6.1.9. ACTIVOS FIJOS – DEPRECIABLE

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2016, es como se detalla a

continuación:



Al 31 de diciembre de 2016
COMEX PRESS
(en U. S. dólares)

<u>HORNO PAN 5 LATAS</u>	1.200,00
<u>COCINADOR DE ARROZ</u>	1.173,40
<u>MODULO AUTOSERV. 5 BANDEJ</u>	1.859,65
<u>MOD. AUTOSERV. 6 BAND.</u>	1.692,00
<u>MARMITAS 100L PUERTO</u>	3.000,00
<u>COCINA INDUST 6ORN C/HORN</u>	700,00
<u>FREIDORA ELECTRICA A/INOX</u>	1.500,00
<u>CONGELADOR /ABATIDOR</u>	6.600,00
<u>VITRINA VFV-520 INDURAMA</u>	460,96
<u>VIT. FRIG. IND. VERTICAL</u>	498,90
<u>HORNO INDUSTRIAL 2 PTAS</u>	350,00
<u>AUTOSERVICIO FRIO 5 POZOS</u>	2.012,00
<u>BATIDORA INDUSTRIAL 20</u>	1.218,00
<u>JUGUERA CAPRI 2S</u>	2.062,00
<u>AIRE ACONDICIONADO- SPLIT</u>	688,00
<u>BODEGA TERNICA/CONTENEDOR</u>	12.100,00
<u>LAVADORA (MACHALA)</u>	582,27
<u>AUTOSERV. 5BAND. (H.BABAH</u>	1.205,36
<u>CARRO PORTA CHAROLES/HOSP</u>	2.080,00
<u>MEZA DE ACERO INOX. (2U.)</u>	1.367,65
<u>MESA TRABAJO A/I (4U.)</u>	1.939,08
<u>PLANCHA ASADERA</u>	646,00
<u>REFRIG. INDUSTRIAL 2 PUER</u>	950,00
<u>FREIDORA 1 POZO A GAS</u>	380,00
<u>COCINA REFORZADA 3 H.</u>	590,00
<u>LICUADORA BASC.(O. DURAN)</u>	696,20
<u>JUGUERA 2P.15LT.(O.DURAN)</u>	786,30
<u>VITRINA CALIENTE</u>	850,00
<u>COCINADOR DE ARROZ</u>	4.898,97
<u>LAVADERO ACERO INOX.CENTR</u>	353,54
<u>COCINA 3 HORNILLAS</u>	614,84
<u>GONGELADOR ECASA (EMPAGRA</u>	701,83
<u>LICUADORA 15LTS BASCULANT</u>	648,78
<u>LICUADORA 25LTS BASCULANT</u>	677,50
<u>LICUADORA 4LTS</u>	418,95
<u>HORNO 2 LAT.BRILL. Y GALV</u>	530,00
<u>LICUADORA 15LT. VASC.IESS</u>	760,00
<u>REFRIGERADORA RI-375 CROM</u>	214,29
<u>VITRINA VFV-520 INDUR.</u>	776,79
<u>CONGELADOR 166 GLACIAL</u>	375,00
<u>TRANSP. TERM. ALIM. CAMBR</u>	1.010,52
<u>LICUADORA 15LT.VASC. FISA</u>	760,00
<u>LECHEROS INDUSTRIALES</u>	400,00
<u>VITRINA EVCD 2PIS 6BAN</u>	265,00
<u>CILINDRO DE GAS 15 KL</u>	3.125,50
<u>CILINDRO DE GAS 15 KL</u>	1.500,00
<u>REFRI-INDURAMA RI-530</u>	577,10
<u>CONGE-ELECTROLUX(BAR FERT</u>	765,22
<u>CONGE-ELECTROLUX(FERTISA)</u>	765,23
<u>JUGUERA 2 POZOS JETCOF-24</u>	2.424,40
<u>CONGELADOR MIDEA ASHIA</u>	421,08

DISPENSADOR DE JUGO ASHIA	600,00
MOLINO DE CARNE 200 KG/H	962,00
CONGEL. CH-393 BLAN-PETRO	708,25
CONGEL. CH-393 BLAN-PETRO	708,25
CONGEL.BLC.CHALLENGER (6)	4.249,36
CONGEL. H EC466NBHW (3)	1.955,05
UTENC.DE COCINA (G.CENTRO	5.000,00
JUGUERA 20 LTS JETCOF	897,00
BATIDORA 10 LT BABAHoyo	700,00
JUGUERA 18 LT 1 POZO BABA	770,00
LICUADORA 2LTRS (TANASA)	265,18
EDIFICIO - KM. 4 1/2 VIA DAULE	5.307,03
EDIFICIO - ADECUACION DEL EDIFICIO	54.945,75
EDIFICIO - AV. 25 DE JULIO	32.966,90
AMPLIACION EDIFICIO	105.456,75
VEHICULOS - CAMION JAC HFC1040 3.5 TON. F/TERMICO	36.764,36
VEHICULOS - CAMION JAC 1035 F/TERMICO	27.214,29
SOFTWARE METRO BASTION	1.500,00
COMPUTADOR I5-4GB	583,60
IMPRESORA EPSON L355	265,00
IMPRESORA EPSON L355	265,00
SISTEMA SOLUCION DE NEGOCIO	2.777,69
COMPUTADOR I5-4GB(5MAQUINA)	2.744,20
LAPTOP HP-450 I54GB	991,20
MONITOR LED DE 20"	270,00
ACONDICIONADORE TEKNO	281,25
A/A SAMSUNG DEPT. CONTABLE	430,86
SPLIT 60MIL LENNOX (MB-1)	1.819,39
SPLIT 60 MIL LENNOX (MB-2)	1.819,40
SPLIT 12MIL BTU PREMIER (OFICINA-1)	333,33
SPLIT 12MIL BTU PREMIER (OFICINA-2)	333,34
SPLIT 12MIL BTU PREMIER (CONTRALORIA)	350,88
AIRE ACONDICIONADO (COM. ADMINISTRA)	357,14
TOTAL	392.078,98

6.1.10. DEPRECIACION ACUMULADA

El saldo del activo no corriente al 31 diciembre 2016, es como se detalla a continuación:

EQUIPO PESADO DE COCINA	-35.300,13
EQUIPO MENOR DE COCINA	-19.112,21
EDIFICIO MEJORAS	-12.192,60
VEHICULOS	-31.382,52
EQUIPOS DE COMPUTACION	-7.095,29
MUEBLES Y EQUIPOS DE OFIC	-6.962,43
EQUIPO DE SEGURIDAD	-15,96
TOTAL	-112.061,14

6.1.11. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES - IMPUESTOS.DEPOSITOS Y OTROS

El saldo del activo no corriente al 31 diciembre 2016, es como se detalla a continuación:

Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)

CHEQUES EN GARANTIA
 DEPOSITO BODEGA MILTON PANCHANA
 DEPOS. LOGISTICA (BODEGA)
TOTAL

400.00
 3.258,50
6.500,00

6.1.12. CUENTAS POR PAGAR - OBLIG.CON EL IEES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016

I.E.S.S.
PRESTAMO HIPOTECARIO
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS
SRI RET. FTE. 2016
SRI IVA 2016
TOTAL

Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)
 14.010,57
 190.03
 5917.43
 1222.52
 9.457,49
30.798,04

6.1.13. CUENTAS POR PAGAR - ENT. FINANCIERAS CORTO PLAZO

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016

BP OP#2420453-00
PORTCOLL CREDITO
BP OP#266729
TOTAL

Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)
 7.694,93
 4.917,33
 250.000,00
262.612,26

6.1.14. CUENTAS POR PAGAR - ENT. FINANCIERAS LARGO PLAZO

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016

BP OP#266729
PORTCOLL CREDITO
TOTAL

Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)
 200.000,00
 12.533,61
212.533,61

6.1.15. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR - PROVEEDORES

PROVEEDORES CORRIENTE NO RELACIONADOS - LOCALES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016

AVICOLA SAN ISIDRO
EXPOTUNA S.A
LEVAPAN DEL ECUADOR S.A
JOSE LUIS JIMENES U
DURAGAS
CORPACK S.A.
EDICIONES LEGALES
WOOD GUISELLE
CHEMLOK DEL ECUADOR S.A.
CONCEL
EXOFRUT

Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)
 8.791,17
 1.643,35
 2.570,57
 860,83
 1.433,13
 282,50
 201,96
 2.903,76
 1.455,90
 3.589,50
 3.312,52

COBOS JOFFRE
ANA VILLAREAL
MARIA DEL PILAR
PIRECUASA
IBEA S.A.
PONCE JOHANNA
EL RANCHO S.A.
JEFAMICORP S.A.
QUE COLOR
ENRIQUE DIAZ CARDONA
JOSE BARRIGA MARTINEZ
GADERE S.A.
CNT S.A
JORGE EDUARDO MIRANDA
GERARDO ORTIZ (CREDITO)
SANI GROUP
TOTAL

5.910,30
 79,69
 590,19
 2.908,84
 1.165,23
 1.324,15
 5.118,36
 146,90
 2.504,30
 670,00
 204,72
 147,13
 161,10
 1.981,97
 392,00
51.650,78

6.1.16. PROVISIONES PARA BENEF. SOCIALES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016

13a.REMUNERACION
14a. REMUNERACION
VACACIONES
FONDO DE RESERVA
PROV. DESAHUCIO
TOTAL

Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)

5.113,83
 23.537,93
 1.684,65
 2.114,31
 8.344,82
40.795,54

6.1.17. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2016

SRI IVA 2016
SRI RTE. FTE.2016
TOTAL

Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)

0,00
 0,00
0,00

6.1.18. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

El impuesto a la renta a pagar es: Al 31 diciembre 2016

IMPUESTO A LA RENTA
TOTAL

Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)

3.239,03
3.239,03

6.1.19. PARTICIPACION A TRABAJADORES POR PAGAR

El impuesto a la renta a pagar es: Al 31 diciembre 2016

PARTICIPACION TRAB X PAG.
TOTAL

Al 31 diciembre 2016
(en U. S. dólares)

53,27
53,27

6.2 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al 31 diciembre 2016, SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA. , generó los siguientes movimientos de Ingresos y/o gastos en sus operaciones económicas.

	Al 31 diciembre 2016 (en U. S. dólares)
<u>Ingresos de Actividades Ordinarias</u>	3.279.439,60
<u>Costos y/o Gastos Operacionales</u>	3.279.084,45
Ganancia Bruta	355,15
<u>(-) 15% Participación a Trabajadores</u>	-53,27
<u>(-) 22% Impuesto a la Renta</u>	-3.239,03
Ganancia/Pérdida Neta	301,88
<u>(-) Salario Digno</u>	0,00
Resultado del Ejercicio	301,88

6.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 diciembre 2016 SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA., cuenta con un capital social de \$174.000,00; nominativas e indivisibles con su valor nominal de \$1.00 cada una respectivamente.

La variación obedece al valor de la Ganancia Neta del periodo, es decir, la utilidad del ejercicio, restadas las provisiones de Impuesto a la Renta y Participación de trabajadores.

El patrimonio total de la compañía es como sigue:

	Al 31 diciembre 2016 (en U. S. dólares)
<u>SALDO DEL PERIODO ANTERIOR</u>	399.456,69
<u>CAMBIOS DEL AÑO</u>	355,15
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	399.811,84

6.4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 31 diciembre 2016 SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEXPRESS CIA. LTDA., cuenta con efectivo de \$40.216,61; generado de sus actividades detalladas en el flujo de efectivo por el método directo.

	Al 31 diciembre 2016 (en U. S. dólares)
<u>Efectivo procedentes de Actividades de Operación</u>	14.958,96
<u>Efectivo procedentes de Actividades de Inversión</u>	-138.234,97
<u>Efectivo utilizado en Actividades de Financiación</u>	128.502,70
Incremento Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5.226,69
<u>Efectivo y Equivalentes al Principio del Periodo</u>	34.989,92
Efectivo y Equivalentes al Final del Periodo	40.216,61

7. EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de emisión de este informe (27 de marzo del 2017), no existen eventos, que en opinión de la Administración de la compañía, afecten la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2016.

Atentamente,



Edison De la Torre
Contador General