

FERRETERIA ELECTRO SUR C. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO 2016

La Empresa, se constituyó el 25 de Agosto de 1993.- Se dedica entre sus actividades principales a la Venta al por mayor y menor de Materiales Eléctricos y Telefónicos - Actividades de Fabricación de Herrajes Telefónicos y Eléctricos.- La compañía adoptó las Normas Internacionales de Contabilidad NIIF en el año 2011.

En el ejercicio 2016 las partidas de los estados financieros se reflejan así:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

Representa los disponibles de las transacciones bancarias al 31-12-2016 se dieron los siguientes rubros:

Banco de Guayaquil	29.324,65
Banco del Pacífico	20.037,76
Banco Internacional	628,87
	<u>49.991,28</u>

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Corresponde a los valores adeudados por Clientes, de acuerdo con las políticas establecidas en esta área. Con saldos de 30 a 60 días de recuperación.

472.401,49

OTRAS CTAS. POR COBRAR CORRIENTES Y/O POR LIQUIDAR

Cuentas por Liquidar - Anticipo a Proveedores - Servicios 92.500,00

SALDO NETO CREDITO TRIBUTARIO IR 2016 14.989,48

CREDITO TRIBUTARIO IVA

A liquidarse en mes de Enero-2017

0,00

INVENTARIOS PRODUCTOS EN ALMACEN

Corresponde a materiales procesados y terminados para la venta.

238.764,00

MERCADERIAS EN TRANSITO

50.312,35

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Se dieron las siguientes cambio en el ejercicio 2016

Maquinarias, Equipos e Instalaciones Incremento		20.500,00
Vehículos baja		-29.455,36
Depreciación 2016	-57.693,97	
Depreciación Vehículos baja	24.546,13	
Depreciación corrección - E. Computo	<u>3.388,81</u>	-29.759,03

OBLIGACIONES BANCARIAS CORRIENTES

Las obligaciones bancarias porción cto. Se detallan:

Banco Internacional - 130301553 vcto. 17-04-17	10.374,89
Banco Internacional - 130301600 vcto. 25-09-17	22.771,16
B. Guayaquil - 144849 vcto 20-02-17	6.930,41
B. Guayaquil - 183556 vcto 05-04-18	20.643,94
B. Guayaquil - 174539 vcto 25-02-18	55.554,68
B. Guayaquil - 194712 vcto 16-12-17	36.000,00
B. Guayaquil - 193376 vcto 02-03-17	10.000,00
	<u>162.275,08</u>

OTRAS CTAS. Y DOC. POR PAGAR CTES.

I.TOMEBAMBA - TOYOTA FORTUNER 27-02-17

3.875,94

SRI

6.052,95

9.928,89

OBLIGACIONES BANCARIAS DLP**OTRAS CTAS. Y DOC. POR PAGAR NO CTES.****PATRIMONIO**

En el ejercicio 2014 se efectuaron transferencias:

Saldo de Utilidades no distribuidas al 31-12-15		139.982,63
Utilidades del ejercicio 2015 por	104.861,84	
A Ganancias Acumuladas	94.375,66	94.375,66
A Reserva Legal	10.486,18	
Pago de Dividendo		-60.000,00
Utilidades no Distribuidas al 31-12-16		174.358,29
Reserva Legal saldo 31-12-15		80.119,65
Transferencia en 2016		10.486,18
Reserva Legal saldo 31-12-16		90.605,83

La Compañía obtuvo una utilidad de ejercicio 2016 por 126.640,66

Que representa un incremento del 20,77% en relación del ejercicio anterior.

INGRESOS

Los ingresos totales gravados con tarifa 12-14% fueron de: 2.675.641,85
que representa un incremento del 42,71% en relación al ejercicio anterior.

COSTOS Y GASTOS

Se registró compras netas por 1.014.111,20
Importaciones por 774.381,79
Gastos directos y administrativos por 385.825,67

Resultado operacional de 849.567,86

Que corresponde al 31,63 % relación ventas

Utilidad antes de Impuesto por 191.011,55

15% Participación Trabajadores -28.651,73

22% Impuesto a la Renta Causado -35.719,16

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO 126.640,66

Corresponde una Relación Ventas del 4,72%

CONCILIACION TRIBUTARIA 2016

Al cierre del ejercicio 2016 se dieron las siguientes partidas que se consideraron para liquidar los resultados de Impuesto a la Renta Causado.

UTILIDAD DEL EJERCICIO 191.011,55

Participación a Trabajadores -28.651,73

UTILIDAD GRAVABLE 162.359,82

TOTAL IMPUESTO CAUSADO 35.719,16

ANTICIPO DETERMINADO AL EJERCICIO DECLARADO -14.900,83

SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO 14.900,83

CREDITO TRIBUTARIO POR RETENC. FUENTE EN EL EJERCICIO -26.655,62

CREDITO TRIBUTARIO AÑO ANTERIORES -1.058,93

CREDITO TRIBUTARIO POR RETENC. ISD -22.994,09

SALDO NETO CREDITO TRIBUTARIO IR 2016 -14.989,48

C.P. RAULA. CONTRERAS V.

RUC no. 0904514312001