

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. ANTECEDENTES

La Compañía VALENCORP INDUSTRIA CACOTERA KUNTUCAO CIA. LTDA., se constituye en la ciudad de Quito, el 5 de Diciembre de 2014, siendo una sociedad ecuatoriana, con domicilio en Quito, sin embargo podrá establecer sucursales o agencias dentro del territorio nacional o fuera de él.

La Compañía tiene una duración legal de 50 años, plazo que puede disminuirse o ampliarse por resolución de la Junta General de Accionistas. El objeto social de la compañía es la prestación de servicios complementarios de limpieza y mantenimiento de edificios, la empresa está regulada por la Ley de Compañías.

La empresa estará gobernada por la Junta General de Socios, y administrada por el Presidente, el Gerente y un Directorio. La Fiscalización correrá a cargo del directorio.

2. POLÍTICAS CONTABLES

Los estados financieros de la Compañía, han sido preparados de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad. La compañía se encuentra bajo el Control de la Superintendencia de Compañías, en lo que tiene que ver a la parte societaria, y al Servicio de Rentas Internas en la parte Tributaria.

Los estados Financieros se encuentran preparados y presentados en dólares de Estados Unidos de Norteamérica, moneda utilizada en el Ecuador.

2.1 CAJA BANCOS

Revela el efectivo disponible en las cuentas de caja y bancos a la fecha de cierre del periodo.

2.2 CAPITAL SOCIAL

El capital Social está conformado por los aportes en efectivo de los socios, el mismo que se utilizará inicialmente para la constitución de la compañía.

3.- **CAJA Y BANCOS**
Continuyen valores disponibles en Caja y Cuentas Corriente y de Ahorro que mantiene en el Banco Produbanco estos valores se detallan a continuación:

31 de Diciembre		
2.015		
100	Caja Chica y Fondos Rotativos	
101	BANCOS	
	Banco Produbanco	
	Banco de Guayaquil	
	Banco de Internacional Ahorro	
101		
101		
201		TOTAL CAJA Y BANCOS

4.- **CUENTAS POR COBRAR**
Lo conforman las cuentas por cobrar a clientes fruto de las operaciones normales que realiza la compañía, valores que se detallan a continuación:

31 de Diciembre		
2.015		
405	La Leyenda	
271	Por ti Solución	
676		TOTAL CUENTAS POR COBRAR

5.- **INVENTARIOS**
La cuenta de inventarios constituyen materia y semieelaborados que se encontraban en stock, al cierre del año, os mismos que se detallan a continuación:

31 de Diciembre		
2.015		
1.455	Cacao en Pepa	
3.750	Pasta de Cacao	
3.339	Materiales	
8.544		TOTAL PRÉSTAMOS ANTICIPOS A EMPLEADOS Y SOCIOS

6.- **IMPUESTOS ANTICIPADOS**
Corresponde a anticipos de impuesto a la Renta, retenciones en la Fuente, Iva pagado en Compras A esta fecha esta conformado por:

31 de Diciembre		
2.015		
610	Iva Crédito Tributario Compras	
610		TOTAL IMPUESTOS ANTICIPADOS

Comprenden las propiedades los bienes y las maquinarias adquiridas para el adecuado funcionamiento de la compañía y la depreciación anual, desde su adquisición.

7.- ACTIVOS FIJOS

Edificios	472,361
Muebles y enseres	3,500
Maquinaria y Equipo	137,705
Depreciación Acum. Activos	0
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	613,566

8.- OTROS ACTIVOS
Esta cuenta está conformada por los gastos de constitución, registros sanitarios y otros activos diferidos y a fin de año se conforma de la siguiente manera:

Gastos de Constitución	7,854
Registros Sanitarios	1,280
Otros Activos Diferidos	2,419
TOTAL OTROS ACTIVOS	11,553

9.- CUENTAS POR PAGAR
Constituyen valores pendientes de pago a proveedores y acreedores que por concepto de bienes adquiridos o servicios prestados al 31 de Diciembre lo conforman los siguientes valores:

Garythsa	1,455
Marco Jérez	187
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	1,642

10.- DEUDAS FISCALES
Constituyen los impuestos retenidos, el Iva por pagar en ventas y el valor pendiente de pago al Iess, mismos que se detallan a continuación:

Retenciones Impuestos	0,97
Iva Por Pagar	72,41
TOTAL DEUDAS FISCALES	73

11.- CUENTAS POR PAGAR IESS	
Constituyen los aportes Personales Y Patronales por Pagar, retenidos y por pagar al IESS, los mismos que se detallan a continuación:	
31 de Diciembre	2.015
Aporte Personal Y Patronal	153
TOTAL CUENTAS POR PAGAR IESS	153
12.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	
Lo conforman las provisiones realizadas por concepto de honorarios de Gerencia y Presidencia, los mismos que no han sido facturados. El saldo lo componen las siguientes cuentas.	
31 de Diciembre	2.015
Cuentas Por Pagar Terceros	406.411
Otras Cuentas Por Pagar	180.000
TOTAL CUENTAS Y DCTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	586.411
13.- PATRIMONIO	
Al 31 de Diciembre de 2015 está conformado por las siguientes cuentas:	
31 de Diciembre	2.015
Capital Social	400
Aporte para futura Capitalización	49.600
Pérdida del Ejercicio	- 3.129
TOTAL PATRIMONIO	46.871
14.- ESTADO DE RESULTADOS	
Durante el año la compañía como fruto de las actividades de procesamiento de cacao a semielaborados, ha generado los siguientes valores:	
31 de Diciembre	2.015
Ventas Locales	18.927
TOTAL INGRESOS	18.927
COSTOS OPERACIONALES	11.491
UTILIDAD OPERACIONAL	7.436
GASTOS ADMINISTRATIVOS	10.565
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	- 3.129