

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DICIEMBRE DE 2016

NOTA 1. ASPECTOS GENERALES

La empresa "REENCAUCHADORA, FABRICACION DE CAUCHO JOSE VILLACIS REENCAVI COMPAÑIA ANÓNIMA". se dedica a la FABRICACIÓN DE BANDAS DE RODADURA INTERCAMBIABLES, CÁMARAS PARA CUBIERTAS, FAJAS DE PROTECCIÓN DE LA CÁMARA, TIRAS DE REMIENDO PARA RECAUCHUTAR CUBIERTAS, ETCÉTERA, RENOVACIÓN Y RECAUCHUTADO DE CUBIERTAS DE NEUMÁTICOS SEAN CUBIERTAS SÓLIDAS Y MULLIDAS (ESPONJOSAS, BLANDAS). Ubicada en la calle Las Manzanillas S/N, en Cuenca-Ecuador.

"REENCAUCHADORA, FABRICACION DE CAUCHO JOSE VILLACIS REENCAVI COMPAÑIA ANÓNIMA" tiene como representante legal a la Sra. Sara del Roció Merchán Infantes y como Presidente al Señor José Ariolfo Villacis Álvarez.

La empresa cuenta con una totalidad de 1.000 acciones que están distribuidas en la siguiente forma:

Sr. JOSE ARIOLFO VILLACIS ALVAREZ titular de 500 acciones que representan el 50% del capital social;

Sr. WULLIAM MARCELO OTAVALO SAGUAY, titular de 500 acciones que representan el 50% del capital social

NOTA 2. APLICACIÓN DE NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA.

De conformidad con la Resolución N° 08G.DSC.010 de la Superintendencia de Compañías, establece la obligatoriedad a partir del 01 enero 2012, de la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) por parte de las Compañías y entes sujetos al control y vigilancia de la Superintendencia; por lo que "REENCAUCHADORA,

FABRICACION DE CAUCHO JOSE VILLACIS REENCAVI COMPAÑIA ANÓNIMA” está en la obligación de aplicar estas normas.

De conformidad con las NIIF, la NIC 16 (Propiedad, planta y equipo), después del reconocimiento, en el 2012 la empresa eligió como política contable el modelo del costo o el modelo de revaluación, y aplico esa política a todos los elementos que compongan una clase de propiedades, planta y equipo.

De acuerdo con la RESOLUCION SC.G.ICI.CPAIFRS.11.03 de la superintendencia de compañías, los ajustes realizados bajo NIIF, deberán ser conocidos y aprobados por la junta ordinaria de accionistas o socios que apruebe los primeros estados financieros anuales emitidos de acuerdo con NIIF. En el año 2017, se resuelve aprobar los estados financieros implementados por las NIIF una vez terminada recesión económica que atraviesa el Ecuador.

BALANCE GENERAL DE LA EMPRESA

Al 31/12/2016 En \$

Código de Cta.	Descripción de la cuenta.	Subtotales	Totales
1	ACTIVO		106.682,11
11	ACTIVO CORRIENTE		18.487,43
111	EFFECTIVO		6.370,69
11111	BANCOS LOCALES		6.370,69
111110002	Banco ProCredit	6.370,69	
114	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		3.217,76
11401	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		1.000,00
114010008	Accionistas por Cobrar	1.000,00	
11404	CREDITOS FISCALES		2.217,76
114040001	Anticipos Impuesto a la Renta	916,72	
114040003	Credito Impuesto Valor Agregado IVA	781,98	
114040005	Cred. Tributario IVA	83,58	
114040006	Credito Tributario I.R.	435,48	
115	INVENTARIO		8.898,98
11501	INVENTARIOS		8.898,98
115010001	Inventario	8.898,98	
12	ACTIVO NO CORRIENTE		88.194,68
121	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		88.194,68
12111	COSTO EDIFICIOS		15.000,00
121110001	Costo Edificios	15.000,00	
12113	COSTO VEHICULOS		10.000,00
121130001	Costo Vehiculos	10.000,00	
12114	COSTO MAQUINARIA Y EQUIPOS		75.300,00
121140001	Costo Maquinaria y Equipos	75.300,00	
12115	COSTO MUEBLES Y ENSERES		1.260,00
121150001	Costo Muebles y Enseres	1.260,00	
12116	COSTO EQUIPOS DE COMPUTACION		2.585,00
121160001	Costo Equipos de Computacion	2.585,00	
12121	DEPRECIACION EDIFICIOS		(1.062,50)
121210001	Depreciacion Edificios	(1.062,50)	
12123	DEPRECIACION VEHICULOS		(2.833,30)
121230001	Depreciacion Vehiculos	(2.833,30)	
12124	DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPOS		(10.667,50)
121240001	Depreciacion Maquinaria y Equipos De	(10.667,50)	
12125	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES		(178,50)
121250001	Depreciacion Muebles y Enseres	(178,50)	
12126	DEPRECIACION EQUIPOS DE		(1.208,52)
121260001	Depreciacion Equipos de Computaci	(1.208,52)	
			106.682,11
2	PASIVOS		124.990,23
21	PASIVOS CORRIENTES		20.845,23
21601	IMPUESTOS FISCALES		2.286,28
216010001	Por Pagar Impuesto Valor Agregado	2.233,19	
216010003	Ret. IVA del 70%	29,40	
216010005	Ret.Fte.Bienes Muebles	17,69	

BALANCE GENERAL DE LA EMPRESA

Al 31/12/2016 En \$

Código de Cta.	Descripción de la cuenta.	Subtotales	Totales
216010007	Ret.Fte.Servicios a Cias	6,00	
217	PRESTACIONES LABORALES (Provisiones)		18.558,95
21701	PRESTACIONES LABORALES (Provisiones)		17.751,52
217010002	Decimo 3ro por Pagar	6.543,67	
217010003	Decimo 4to por Pagar	6.407,89	
217010004	Vacaciones por Pagar	3.778,67	
217010005	Aportes Patronales IESS	921,29	
217010006	Fondos de Reserva IESS	100,00	
21702	DESCUENTOS A EMPLEADOS POR PAGAR		807,43
217020001	Aportes Personal IESS	716,55	
217020002	Prestamos por Pagar IESS	90,88	
22	PASIVOS LARGO PLAZO		104.145,00
224	CUENTAS POR PAGAR		104.145,00
22405	C X P RELACIONADOS		104.145,00
224050001	Sara Merchan	104.145,00	
			124.990,23
3	PATRIMONIO		(18.308,12)
31	CAPITAL		2.000,00
311	CAPITAL SOCIAL		2.000,00
31101	CAPITAL SOCIAL		2.000,00
311010001	Capital Social	2.000,00	
32	RESERVAS, SUPERAVIT, RESULTADOS		(20.308,12)
323	RESULTADOS		(20.308,12)
32301	RESULTADOS AÑOS ANTERIORES		(689,26)
323010002	Perdida años anteriores	(689,26)	
32302	RESULTADOS EJERCICIO ACTUAL		(19.618,86)
323020001	(Utilidad) Perdida del Ejercicio -- Pérdida	(19.618,86)	
			(18.308,12)
	TOTAL PASIVO + CAPITAL		106.682,11

NOTA 3. DISPONIBLE (CAJA Y BANCOS)

El Saldo disponible al 31 de diciembre del 2013 comprende:

Los saldos se encuentran registrados adecuadamente de conformidad con las normas establecidas.

NOTA 4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Las Cuentas y Documentos por cobrar tienen el saldo \$ 1.000 detallado a continuación:

De acuerdo al análisis de este rubro se determinó que todas las cuentas por cobrar se consideran recuperables.

NOTA 5. CREDITOS FISCALES

El Saldo de crédito tributario es de \$2217.76 dólares. Este valor corresponde a retenciones e impuestos generados en diciembre del 2016.

NOTA 6. INVENTARIOS

El método para la valuación de inventario que utiliza la empresa es el promedio ponderado en relación con las facturas de compras.

NOTA 9. ACTIVOS FIJOS

La empresa Cuenca Oro Hotelera Cuenca S.A. tiene activos valorados por \$104145.00, esto se debe a que es una empresa de servicios y utiliza la depreciación de acuerdo con el método de línea recta en función de la vida útil estimada de 5 años para vehículos, 20 años para edificios, 10 años para muebles, enseres y maquinaria; y 3 años para equipos de computación. A continuación, se detalla los valores por activos fijos:

A continuación, se detalla la depreciación acumulada de Activos Fijos:

ACTIVOS FIJOS	VALOR EN LIBROS	PORCENTAJE DE DEPRECIACION	DEPRECIACION
COSTO EDIFICIOS	15.000,00	5%	750,00
COSTO VEHICULOS	10.000,00	20%	2.000,00
COSTO MAQUINARIA Y EQUIPO	75.300,00	10%	7.530,00
COSTO MUEBLES Y ENSERES	1.260,00	10%	126,00
COSTO EQUIPOS DE COMPUTACION	2.585,00	33,33%	861,58
	104.145,00	0,78	11.267,58

Los saldos se encuentran analizados conforme a las normas actualmente vigentes (NIC 16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO).

NOTA 10. IMPUESTOS FISCALES POR PAGAR

Los impuestos Fiscales que se representan en el balance 2016 son los que quedaron para ser devengados en enero del 2017.

NOTA 11. PRESTACIONES LABORALES

La Norma Internacional de Contabilidad NIC 19 "Beneficios a los empleados" dice que es necesario aplicar por ley provisiones por retribuciones a largo plazo para el personal, o también conocido como provisiones para jubilación patronal; normativa que se viene aplicando desde el año 2010, y que desde el 2012 es obligatoria para todas las empresas. Esta norma establece la manera en que los patronos o empleadores deben tratar contablemente y la posterior revelación acerca de los beneficios a los empleados entre ellos la jubilación patronal.

Fuente: NIIF, NIC-19

NOTA 12. CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

Según Saldo al final del 2016 tenemos un valor de \$ 104145.00. Esta deuda es por la absorción de la empresa Sara Merchán con Ruc 0917407108001.

NOTA 13. PATRIMONIO

CAPITAL

El Capital de la empresa al 31 de diciembre 2016, se encuentra estructurado de la siguiente forma:

Con Escritura Pública N° 20150101006P02205, del 11 de Mayo de 2015, se constituyo la sociedad en linea otorgado por ; VILLACIS ALVAREZ JOSE ARIOLFO Y OTROS con un capital de \$ 2000.00

NOTA 14. RESULTADOS AÑOS ANTERIORES

El saldo de esta cuenta es de 689.26 que representa la pérdida del año 2015 que será amortizada en los años siguientes.

NOTA 15. RESULTADOS EJERCICIO ACTUAL

El saldo de esta cuenta es de (19618.86) VALOR NEGATIVO que representa la pérdida del año 2016 que será amortizada en los años siguientes.

NOTA 16. ESTADO DE RESULTADOS

REENCAVI COMPAÑIA ANONIMA
s/n Km. 1 s/n La Manzanilla S/N
Cuenca - Ecuador

Pagina 1
Fecha 18/12/2017

ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS

Desde 1/1/2016 Hasta 31/12/2016 En \$

Código de Cta.	Descripción de la cuenta.	Subtotales	Totales
4	INGRESOS		211.917,51
41	INGRESOS		211.917,51
411	INGRESOS		211.917,51
41101	INGREOS		211.917,51
411010001	Ingresos Reencauche	156.920,47	
411010002	Ingresos LLantas Originales	21.955,10	
411010003	Venta Mercaderia	6.414,37	
411010004	Caucho para Piso	4.247,79	
411010005	Llantas para Carretillas	21.901,99	
411010006	Boyas	3.750,00	
411010098	Devol. N/C Ventas	(3.272,21)	
	SUBTOTAL		211.917,51
5	COSTO		162.225,74
51	COSTOS		85.749,02
511	COSTOS		85.749,02
51101	COSTOS REENCAUCHE		85.749,02
511010001	Costo Bandas	13.266,71	
511010003	Costo Parches	2.301,90	
511010004	Costo Goma Cojin	16.629,08	
511010005	Costos Varios	19.748,02	
511010006	Diesel y Combustibles	3.211,81	
511010007	LLantas Originales	29.418,38	
511010008	Compra de Mercaderia	1.284,72	
511010009	Devol N/C Compras	(111,60)	
52	MANO DE OBRA		76.476,72
521	MANO DE OBRA		76.476,72
52101	MANO DE OBRA		76.476,72
521010001	Sueldos	53.634,17	
521010002	Sobretiempos	3.574,89	
521010004	Vacaciones	1.794,56	
521010008	Decimo Tercer Sueldo	3.904,56	
521010009	Decimo Cuarto Sueldo	3.196,02	
521010010	Indemnizacion	722,67	
521010011	Fondo de Reserva	2.932,29	
521010012	Apo. Patronal Iess, Iece, Secap	6.052,93	
521010013	Uniformes Personal	664,63	
6	GASTOS		69.080,39
61	SUELDOS Y SALARIOS		37.816,83
611	SUELDOS Y SALARIOS		37.816,83
61101	SUELDOS Y SALARIOS		37.816,83
611010001	Sueldos	27.399,40	
611010004	Vacaciones	1.141,67	
611010008	Decimo Tercer Sueldo	2.283,27	
611010009	Decimo Cuarto Sueldo	1.572,78	

ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS

	Desde 1/1/2016	Hasta 31/12/2016	En \$	
Código de Cta.	Descripción de la cuenta.	Subtotales	Totales	
611010011	Fondos de Reserva	2.637,90		
611010012	Apo. Patronal Iess, Iece Secap	2.596,74		
611010013	Uniformes Personal	145,00		
611010014	Agasajo Personal	24,70		
611010016	Otros Beneficios Personal	15,37		
62	GASTOS DIRECTOS		16.369,17	
621	SUMINISTROS Y MATERIALES		8.660,07	
621010001	Suministros de Mantenimiento	7.817,07		
621010002	Suministros de Limpieza	32,06		
621010003	Suministros de Oficina	810,94		
622010003	Transporte Compra Bienes	140,25		
622010009	Gastos en Correo	1.739,01		
622010013	Combustibles Vehiculos	1.714,42		
622010099	Otros Gastos Miscelaneos	22,54		
623	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		4.092,88	
62301	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		4.092,88	
623010001	Mantenimiento Edificios	302,34		
623010002	Mantenimiento Vehiculos	2.422,29		
623010003	Mantenimiento Maq. Y Equipos	729,86		
623010004	Mantenimiento Electrico y Electronic	59,57		
623010005	Mantenimiento Instalaciones	578,82		
63	GASTOS FIJOS		14.894,39	
631	HONORARIOS Y CONTRIBUCIONES		3.635,32	
63101	HONORARIOS		3.600,00	
631010001	Honorarios Profesionales	3.600,00		
63102	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		35,32	
631020009	Otros Imp. y Multas	35,32		
632	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		11.259,07	
63201	DEPRECIACIONES		11.259,07	
632010001	Gasto de Depreciacion	11.259,07		
7	INGRESOS E INGRESOS NO OPERAC.		230,24	
71	GASTOS NO OPERACIONALES		230,24	
7101	GASTOS NO OPERACIONALES		230,24	
71010001	Gastos No operacionales	230,24		
	SUBTOTAL		231.536,37	
	GANANCIA / PERDIDA		(19.618,86)	