

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DICIEMBRE DE 2017

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 Rocío 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 Nº 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.

NOTA 3. DISPONIBLE (CAJA Y BANCOS)

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 \$2738.64 dólares. Este valor corresponde a retenciones e impuestos generados en el periodo 2017.

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 7. ACTIVOS FIJOS

La empresa “REENCAUCHADORA, FABRICACION DE CAUCHO JOSE VILLACIS REENCAVI COMPAÑIA ANÓNIMA” tiene activos valorados por \$77.480.18, 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 FIJOSVALOR EN LIBROSPORCENTAJE DE DEPRECIACIONDEPRECIACIONCOSTO EDIFICIOS15.000,00 5%750,00 COSTOVEHICULOS10.000,00 20%2.000,00 COSTO MAQUINARIA Y EQUIPO75.300,00 10%7.530,00 COSTO MUEBLES Y ENSERES1.260,00 10%126,00 COSTO EQUIPOS DE COMPUTACION2.585,00 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. IMPUESTOSFISCALES POR PAGAR

Los impuestos Fiscales que se representan en el balance 2017 son los que quedaron para ser devengados en enero del 2018.

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 LAGO PLAZO

Según Saldo al final del 2017 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 2017, se encuentra estructurado de la siguiente forma:

Con Escritura Pública N° 20150101006P02205, del 11 de Mayo de 2015, se constituyó 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 (18308.12) que representa la pérdida del año 2016 que será amortizada en los años siguientes.

NOTA 15. RESULTADOS EJERCICIO ACTUAL

El saldo de esta cuenta es de (39606.54) VALOR NEGATIVO que representa la pérdida del año 2017 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

Página 1
Fecha 27/04/2018

ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS

Desde 01/01/2017 Hasta 31/12/2017 En \$

Código de Cta.	Descripción de la cuenta.	Subtotales	Totales
4	INGRESOS		134,162.25
41	INGRESOS		134,162.25
411	INGRESOS		134,162.25
41101	INGREOS		134,162.25
411010001	Ingresos Reencauche	96,553.31	
411010002	Ingresos LLantas Originales	6,467.97	
411010003	Venta Mercaderia	192.98	
411010004	Caucho para Piso	5,340.03	
411010005	Llantas para Carretillas	25,725.60	
411010006	Boyas	140.36	
411010009	Devol. N/C Ventas	258.00)	
		S U B T O T A L	134,162.25
5	COSTO		105,083.30
51	COSTOS		35,264.01
511	COSTOS		35,264.01
51101	COSTOS REENCAUCHE		35,264.01 ✓
511010001	Costo Bandas	11,011.57 ✓	
511010002	Costo Caucho Crudo	8,826.69 ✓	
511010003	Costo Parches	2,540.64 ✓	
511010006	Diesel y Combustibles	3,209.94 ✗	
511010007	LLantas Originales	9,675.17 ✓	
52	MANO DE OBRA		69,819.29
521	MANO DE OBRA		69,819.29
52101	MANO DE OBRA		69,819.29 ✓
521010001	Sueldos	47,882.10 ✓	
521010002	Sobretiempos	2,582.14 ✓	
521010004	Vacaciones	2,048.94 ✓	
521010008	Decimo Tercer Sueldo	4,097.85 ✓	
521010009	Decimo Cuarto Sueldo	3,521.36 ✓	
521010011	Fondo de Reserva	3,112.76 ✓	
521010012	Apo. Patronal Iess, Iece, Secap	5,974.65 ✓	
521010013	Uniformes Personal	591.90 ✓	
521010016	Otros Beneficios Personal	7.59 ✓	
6	GASTOS		68,685.49
61	SUELdos Y SALARIOS		44,179.79
611	SUELdos Y SALARIOS		44,179.79
61101	SUELdos Y SALARIOS		44,179.79 ✓
611010001	Sueldos	31,855.08 ✓	
611010002	Sobretiempos	9.38 ✓	
611010004	Vacaciones	1,327.67 ✓	
611010008	Decimo Tercer Sueldo	2,655.37 ✓	
611010009	Decimo Cuarto Sueldo	1,914.62 ✓	
611010011	Fondos de Reserva	2,386.54 ✓	
611010012	Apo. Patronal Iess, Iece Secap	3,778.83 ✓	
611010014	Agasajo Personal	246.30 ✓	
611010016	Otros Beneficios Personal	6.00 ✓	
62	GASTOS DIRECTOS		8,191.20

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

Página 2
Fecha 27/04/2018

ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS

Desde 01/01/2017 Hasta 31/12/2017 En \$

Código de Cta.	Descripción de la cuenta.	Subtotales	Totales
621	SUMINISTROS Y MATERIALES		2,419.76 ✓
621010001	Suministros de Mantenimiento	1,737.13	
621010002	Suministros de Limpieza	124.22	
621010003	Suministros de Oficina	558.41	
622010003	Transporte Compra Bienes	4.37	
622010008	Gastos Cobranzas y Bancos	27.55	
622010009	Gastos en Correo	844.02	
622010013	Combustibles Vehiculos	1,405.63	
622010099	Otros Gastos Miscelaneos	138.66	
623	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		3,263.49
62301	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		3,263.49 ✓
623010001	Mantenimiento Edificios	282.76	
623010002	Mantenimiento Vehiculos	2,066.22	
623010003	Mantenimiento Maq. Y Equipos	195.84	
623010004	Mantenimiento Electrico y Electronic	249.86	
623010005	Mantenimiento Instalaciones	468.81	
624	Gastos Publicidad Promocion		87.72
62401	Gastos Publicidad y Promocion		87.72
624010001	Gastos en Publicidad	87.72 ✓	
63	GASTOS FIJOS		16,314.50
631	HONORARIOS Y CONTRIBUCIONES		5,600.00
63101	HONORARIOS		2,700.00
631010001	Honorarios Profesionales	2,700.00 ✓	
63102	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		2,900.00
631020003	Cuotas Asociaciones	2,900.00 ✓	
632	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		10,714.50
63201	DEPRECIACIONES		10,714.50
632010001	Gasto de Depreciacion	10,714.50 ✓	
S U B T O T A L			173,768.79

GANANCIA / PERDIDA (39,606.54)