

NEGOCIOS Y SERVICIOS ARMEL-GM CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

4.13. RECONOCIMIENTO DE LOS INGRESOS. - Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación recibida, los ingresos de actividades ordinarias se derivan de las operaciones que la compañía realiza de acuerdo a su Objeto social.

4.14. CLASIFICACIÓN DE COSTOS Y GASTOS. - Los Costos y Gastos presentados en los Estados Financieros fueron clasificados de acuerdo a su naturaleza y función.

4.15. ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO. - La compañía presenta el Flujo de Efectivo, de acuerdo a las Actividades de Operación, Inversión y Financiamiento de la compañía.

4.16. JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS Y FUENTES CLAVE PARA LA ESTIMACIÓN DE INCERTIDUMBRES. - En la aplicación de las políticas contables la Administración de la compañía realiza juicios, estimaciones y supuestos sobre algunos importes de los Activos y Pasivos de los Estados Financieros, las estimaciones y supuestos relativos se basan en la experiencia y otros factores que se consideran pertinentes. Los resultados reales podrían diferir de dichas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos se revisan sobre una base regular, las revisiones a las estimaciones contables son reconocidas en el período en que se realiza la modificación y períodos futuros si la modificación afecta tanto al período actual como a períodos subsecuentes.

5. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El valor del Efectivo y Equivalentes de Efectivo se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

	2016	2015
Cuenta corriente Producbanco	36,155.53	15,096.11
	0.00	
TOTAL	36,155.53	15,096.11

NOTA 2.- CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

El valor de Cuentas por cobrar clientes se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

	2016	2015
Crédito Directo-Dictentes Nacionales	20,033.48	-
Crédito Directo-Dictentes del Exterior	10,500.00	23,098.03
TOTAL	30,533.48	23,098.03

Las cuentas por cobrar no demuestran indicios de deterioro, por tanto no se ha provisionado ningún valor por este concepto. -

NEGOCIOS Y SERVICIOS ARMEL-CM CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 3.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El Valor de Impuestos corrientes se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

	2016	2015
Crédito Tributario IVA		110.42
Retenciones en la Fuente de IVA	4,693.23	*
Retenciones en la Fuente año	4,003.39	907.31
Retenciones en la Fuente años anteriores	-	-
TOTAL	8,696.62	1,017.73

NOTA 4.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El valor de Propiedad, Planta y Equipo, se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

CÓDIGO	DETALLE	COSTO INVESTIDO	VALOR RESIDUAL	VALOR A DEPRECIAR	DEPRECIACIÓN ACUMULAT.	DEPRECIACIÓN AÑO 2016	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	SALDO ACTIVO		ACTIVO NETO
								POR DEPRECIAR	DEPRECIACIÓN	
1.2.01.02.004	MUEBLES Y ENSERES	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.01.02.002	EQUIPO DE OFICINA	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.01.02.007	EQUIPO DE COMPUTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.01.02.009	VEHICULOS	39,500.00	-	39,500.00	329.17	7,900.00	32,290.83	31,270.83	31,270.83	31,270.83
		39,500.00	0.00	39,500.00	329.17	7,900.00	32,290.83	31,270.83	31,270.83	31,270.83

Al cierre del periodo que se informa la Gerencia analizó los indicios que pudieran suponer deterioro de activos y su impacto al no ser valores significativos no se consideró necesario la realización de pruebas de deterioro correspondientes, considerando que esto no afectará las cifras presentadas en los Estados Financieros.

NOTA 5.- CUENTAS POR PAGAR

El valor de Cuentas por Pagar, se encuentra conformado de la siguiente manera:

	2016	2015
Cuentas por pagar proveedores	13,963.29	29,224.29
TOTAL	13,963.29	29,224.29

Corresponden a valores de proveedores que representan desembolsos futuros, estas obligaciones no superan los 90 días por lo que no devengán intereses al ser exigibles al corto plazo.

NEGOCIOS Y SERVICIOS ARMEL-GM CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 6.- OBLIGACIONES FISCALES

El valor de obligaciones fiscales está conformado por:

	2016	2015
Retenciones de IVA	1,217.05	13.33
Retenciones en la fuente IMPOR.TA	3,224.19	36.89
Impuesto a la Renta por Pagar	17,511.03	10,088.96
TOTAL	<u>21,952.27</u>	<u>10,139.20</u>

Las obligaciones fiscales son canceladas en las fechas correspondientes durante el año 2017.

NOTA 7.- INGRESOS ORDINARIOS

Corresponde a los siguientes valores:

	2016	2015
Exportaciones	1,856,535.50	85,398.03
Venta de bienes locales	218,047.71	-
Venta de servicios	91,145.22	45,365.37
TOTAL	<u>2,165,728.43</u>	<u>130,763.40</u>

NOTA 8.- GASTOS GENERALES

Los Gastos Generales, de acuerdo a su naturaleza están conformados de la siguiente manera:

	2016	2015
Atendones	1,821.37	124.57
Impuestos, Contribuciones y Multas	3,370.90	936.57
Viajes	5,859.84	3,288.55
Organización, Instalac, similares	-	349.29
Otros Gastos Generales	<u>2,019.85</u>	<u>116.14</u>
TOTAL	<u>13,071.96</u>	<u>4,875.12</u>