NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA. 1.- Constitución Operaciones

La empresa es una compañía de responsabilidad limitada fue constituida en la ciudad de Quito, Provincia de Pichincha, en el Cantón de Quito, mediante Escritura Pública celebrada el 15 de septiembre del 2015 ante la Notaria Trigésima Novena del Cantón Quito, y debidamente inscrita en el Registro Mercantil del mismo cantón, el 16 de noviembre del 2015, con el nombre TECNI PLASTICOS LOMA 2015 CIA LTDA.

La compañía tiene como objeto social: fabricación de productos de caucho o plásticos.

NOTA. 2.- Principales principios y/o prácticas contables

A continuación se describe las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas se han aplicado de manera uniforme para los ejercicios presentados en estos estados financieros, salvo que se indique lo contrario.

Estados Financieros

a) ***Bases de presentación***

Los estados financieros de la Compañía se han preparado de acuerdo con las normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) Los estados financieros de la compañía al 31 de diciembre del 2017, constituyen los principales estados financieros preparados de acuerdo con las normas internacionales de Información (NIIF), las que han sido adoptadas en Ecuador y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales aplicadas de manera uniforme en los ejercicios que se presentan.

b) ***Moneda funcional y moneda de presentación***

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidense, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la compañía.

ACTIVOS

NOTA. 3.- Efectivo y Equivalente de efectivo

Representa el efectivo de las correspondientes cajas y los valores en las cuentas corrientes y de ahorro en las entidades financieras del pais, son de disponibilidad inmediata, sin que pese sobre ellos gravamen o restricción alguna. El monto al 2017 asciende a $2.506,13

Cuenta	2016	2017
Efectivo y equivalentes de efectivo	$1.409,15	$2.503,13
Total	***$1.409,15***	***$2.503,13***

NOTA. 4.- Cuentas y documentos por cobrar comerciales corrientes

Este valor está conformado por las cuentas por cobrar a clientes el monto asciende a US$24.420,00 con una provisión de cuentas incobrables de US$299,00

NOTA. 5.- Inventarios

El inventario de materia prima tiene un valor de USD$30.830,80, solo se dispone materia prima porque, todo se realiza bajo pedido, no se tiene mercadería en tránsito, en proceso, ni producto terminado porque al ser bajo pedido todo fue vendido hasta fin de año.

Cuenta	2015	2016
Inventario de materia prima	$21.200,00	$26.830,80
Mercadería en Trànsito	0.00	$ 4.000,00
Total	***$21.200,00***	***$30.830.80***

NOTA. 6.- Activos por impuestos corrientes
Corresponde al crédito tributario del impuesto al valor agregado por un valor de USD 2.776,28, el crédito tributario por ISD, fue utilizado para el impuesto la renta.

NOTA. 7.- Propiedad, planta y equipo
Los activos fijos de propiedad de la compañía que corresponden a Muebles y enseres, maquinaria y equipo y vehículos han sido registrados al valor de compra. Aquí únicamente se manifiesta el neto, el valor está compuesto por US$20.000,00 y su depreciación acumulada es de $ 2.000,00.

121 · ACTIVO FIJO TANGIBLE			
12102 · ACTIVO FIJO DEPRECIABLES			
121201A · ACTIVOS FIJOS			
1212105 · Maquinarias y Herramientas	20,000.00		
Total 121201A · ACTIVOS FIJOS	20,000.00		
Total 12102 · ACTIVO FIJO DEPRECIABLES		20,000.00	
12103 · DEPRECIACION ACUMALADA			
121301A · DEP.ACUM. ACTIVOS FIJOS			
1213105 · Maquinaria, Herramientas	-2,000.00		
Total 121301A · DEP.ACUM. ACTIVOS FIJOS	-2,000.00		
Total 12103 · DEPRECIACION ACUMALADA		-2,000.00	
Total 121 · ACTIVO FIJO TANGIBLE			18,000.00

PASIVO

NOTA. 8.- Cuentas y documentos por pagar comerciales corrientes
La compañía tiene obligaciones por USD$ 504,00 a proveedores nacionales.

NOTA. 9.- Obligaciones con accionistas
Obligaciones no corrientes con los accionistas por un monto de USD $65.077,90

PATRIMONIO

NOTA 10. Capital social
Capital social según escritura pública es de $USD 2.000,00

NOTA 11. Reserva legal
La reserva legal asciende a un valor de USD$ 614,36

NOTA. 12.- Utilidad del ejercicio
El resultado del ejercicio 2017 tuvo una utilidad de USD $5.178,99

ESTADO DE RESULTADOS

NOTA. 13.- Ventas
Durante el año 2017 la compañía vendió el monto de USD $ 34.40, 89

NOTA. 14.- Honorarios profesionales
Asciende a USD $560,00 en gasto honorario.

NOTA. 15.- Otros servicios
Corresponde al pago de varios gastos de administración como:

5.3.2.1.2.04	Otros no deducibles	$ 48,92
5.3.1.1.5.11	Contenedores Importación	$ 788,72
5.3.1.1.5.12	Demoraje Importación	$ 1.955,00

NOTA. 16.- Gastos financieros
Los gastos financieros de este periodo es un monto de $482,41

5.3.4.1.1.01	Costo de transacciones	$482,41

NOTA. 17.- Costo de ventas
Corresponde al costo que incurrió la compañía en las importaciones anuales, compras locales, el inventario inicial y el inventario final, más los costos incurridos necesarios para la elaboración de cortinas y persianas, que asciende a un valor de USD $ 17.106,28

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de estos estados financieros, no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se han revelado en los mismos y ameriten mayor exposición.

APROBACIÓN DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación de la Junta de Socios, dichas cuentas anuales incluyen: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de efectivo y notas a los Estados financieros, firmadas por el Gerente y contador.

Sr. Edgar López Robalino
CI: 1800043760
Gerente General

CPA Paúl López Mayorga
RUC No. 1705291852001
Contadora General