NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2.016

ECUALIMPIEZA S.A. R.U.C. 0992989661001

1. Información General.

La Compañía ECUALIMPIEZA S.A., es una Sociedad Anónima, radicada en la República del Ecuador, Provincia del Guayas, Cantón Guayaquil. El Domicilio en la Ciudad de Guayaquil; Oficina Matriz: Ciudadela Urdesa Norte , Calle Cuarta , Numero 105 , Intersección Pasaje A. Sus Actividades Principales son : Comercio al por Mayor de Productos Químicos de Limpieza, Desinfección, Desengrasantes, Detergentes, Fragancias, Aromatizantes, Dispersantes, aditivos, excepto el de Vehículos Automotores y Motocicletas, así como también podrá comprender las Etapas o Fases de Comercialización, Distribución, Promoción, Asesoramiento, Importación de la Actividad antes Mencionada . Esta Actividad comenzó a operar desde el mes de Noviembre 2016.

2. Bases de Presentación y Marco Regulatorio.

La compañía ECUALIMPIEZA S.A. ha dado cumplimiento a lo dispuesto en las Resoluciones Nos. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2.008, publicada en el Registro Oficial 498 del 31 de Diciembre del 2.008 y SC.ICI.CPAIFRS.11.01 del 12 de Enero del 2.011, publicada en el Registro Oficial No. 372 del 27 de Enero del 2.011, en consecuencia, le corresponde aplicar Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's para PYMES, por estar ubicada dentro del tercer grupo de compañías.

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's para PYMES, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), y adoptadas para su utilización en Ecuador, a partir del año 2.012. La responsabilidad es de los administradores de la entidad, quienes requieren efectuar ciertas estimaciones contables, mismas que para su aplicación requieren su juicio.

Los estados financieros se presentan en dólares estadounidenses y se han preparado a partir de los registros contables presentándose de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF's para Pymes).

De esta forma, los estados financieros, muestran el patrimonio y la situación financiera al cierre del Ejercicio, así como los resultados de las operaciones, los cambios en el patrimonio y de los flujos de efectivo consolidados que se han producido en la entidad en el ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2016.

3. Políticas Contables

3.1. Clasificación de los activos y pasivos entre corrientes y no corrientes.

En el Estado de situación adjunto, los activos y pasivos se clasifican en función de sus vencimientos entre corrientes, aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses, y no corrientes, aquellos cuyo vencimiento es superior a doce meses.

3.2. Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, las cuenta corriente bancaria - banco y otras inversiones a corto plazo de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos, y los sobregiros bancarios. Para nuestro caso el saldo de estas cuentas es el siguiente:

Saldos al 31 Diciembre 2.016:		
Caja		US$ 524,31
Bancos		US$ 2.721,61
Produbanco Cta Cte. # 02006133122	$ 2.721,61	
Suman		US$ 3.245,92

3.3 Activos Financieros

En este rubro se incluyen las Cuentas por Cobrar de Clientes locales, así como las Otras Cuentas por Cobrar, con vencimientos igual o inferior a 12 meses. Para nuestro caso, el saldo es 12.499,23

3.4 Inventarios

En este rubro se incluyen las compras de mercaderías a utilizarse para el abastecimiento en nuestras bodegas, misma que de acuerdo a la norma contable vigente, se la incluyó en esta cuenta. El saldo Al 31 Diciembre 2016 es $ 12.764,77

3.5 Activos por Impuestos Corrientes

En este rubro se incluyen los anticipos de Impuestos Pagados con créditos al Impuesto a la Renta de fin de año. Para nuestro caso, ECUALIMPIEZA S.A. de acuerdo a nuestra normativa local, no estaba obligada a pagar Anticipo de Impuesto a la Renta. El valor que mostramos a continuación corresponde a las Retenciones en la Fuente que por Impuesto a la Renta nos han efectuado los clientes, producto de las ventas efectuadas durante los años 2.016. El detalle es como sigue:

Saldos al 31 Diciembre del 2.016

Crédito Tributario por Impuesto a la Renta

Crédito Tributario por Retenciones de Impuesto a la Renta US$ 147,67

Crédito Tributario por Impuesto al Valor Agregado IVA

En esta cuenta registramos los créditos tributarios obtenidos por las Retenciones del Impuesto al Valor Agregado IVA que nos efectúan nuestros clientes, así como también el crédito tributario producto del exceso pagado por compras y gastos, que para nuestro caso es el siguiente:

Crédito Tributario por Impuesto al Valor Agregado IVA:

Crédito Tributario por Retenciones del IVA y pago del IVA en compras y Gastos

Saldo al 31 de Diciembre del 2.016: US$1.578,30

3.6 Otros Activos Corrientes

En esta Cuenta registramos la compra del Sistema Contable con su respectiva Amortización :

Instalación Sistema Contable	US $ 500,00
(-) Amortización Sistema Contable	US $ 27,50
Suman	US $ 472,50

4 Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En el futuro, si se

adquirieran Activos Fijos más significativos, se presentarán los respectivos detalles, como su método de depreciación.

Debemos resaltar que, en la actualidad, la compañía ECUALIMPIEZA S.A., no ha adquirido Activos fijos significativos en sus estados financieros. El detalle es el siguiente:

Saldo al 31 de Diciembre del 2.016: US $ 0.00

5 Clasificación de los pasivos entre corrientes y no corrientes.

En el Estado de situación adjunto, los activos y pasivos se clasifican en función de sus vencimientos entre corrientes, aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses, y no corrientes, aquellos cuyo vencimiento es superior a doce meses.

Para el caso de la compañía ECUALIMPIEZA S.A., los Pasivos Corrientes, aquellos con vencimientos iguales o inferiores a 12 meses, están constituidos por los siguientes rubros:

5.4 Cuentas y Documentos por Pagar

Este rubro está compuesto por nuestros proveedores de bienes y servicios locales, mismos que al cierre del ejercicio económico mantienen en nuestros haberes los siguientes saldos:

Saldos al 31 Diciembre del 2.016

Cuentas por Pagar

Proveedores	US$	29.401,65

5.5 Obligaciones con Instituciones Financieras

En esta cuenta registramos aquellas Obligaciones que mantenemos con ciertas Instituciones Bancarias Locales, con vencimientos iguales o inferiores a 12 meses. El saldo es 0, por cuanto nuestra compañía no tiene préstamo vigente con ninguna de las instituciones financieras del medio, ni privadas, ni públicas.

5.6 Otras Obligaciones y provisiones

En este rubro registramos las deudas fiscales tales como: Impuestos Retenidos del Servicio de Rentas Internas, Impuesto a la Renta a Pagar del Ejercicio Económico, Planillas del IESS de los Empleados, Beneficios de Empleados y Participación de los Trabajadores en las Utilidades de la Empresa, con vencimientos iguales o inferiores a 12 meses. El detalle es el siguiente:

Saldos al 31 de Diciembre del 2.016

Servicio de Rentas Internas:

Retenciones de Impuesto a la Renta	US$	58,62
Retenciones del Impuesto al Valor Agregado	US$	58,08
Impuesto a la Renta a Pagar	US$	00,00
IESS	US$	1.328,55
Participación de Trabajadores	US$	00.00

Beneficios Sociales por Pagar

Provision 13er, 14avo, Vacaciones	US$	354,00

5.7 Cuentas por Pagar Largo Plazo.

En esta cuenta registramos los pagos realizados por compras de activos fijos, la porción a Largo Plazo, con vencimientos a 24 y 36 meses, de acuerdo a lo convenido con las respectivas casas comerciales. Para nuestro caso, el saldo de esta cuenta asciende a la cantidad de:

Saldos al 31 Diciembre del 2.016:

Cuentas por Pagar – Proveedores – Largo Plazo	US$	0,00
Cuentas por Pagar Socios – Largo Plazo	US$	0,00
Suman	US$	0,00

6 Capital social

El capital social de la compañía está representado por acciones ordinarias nominativas e indivisibles de US$1,00 cada una, y se clasifican como una cuenta dentro del patrimonio neto. Los Accionista de la compañía ECUALIMPIEZA S.A. son: Sra. Veronica Cecilia Larrea Barzola, con C. C. No. 0913915971, propietaria de 300 Acciones; Carlos Luis Polastri Salcedo, con C. C. No. 0911106003 propietario de 300 Acciones; Paulina Yasmin Rosania Ariss, con C.C. No. 1707669287 propietaria de 300 Acciones.

Saldos al 31 Diciembre del 2.016

Capital Social

Veronica Cecilia Larrea Barzola	US$	300,00

Carlos Luis Polastri Salcedo		US$	300,00
Paulina Yasmin Rosania Ariss		US$	300,00
	Suman	US$	900,00

7 Resultados del Ejercicio.

Como podemos observar en este rubro consta el Resultado obtenido de la gestión del ejercicio económico 2.016, mismo que después de haber cumplido con las Obligaciones de los Trabajadores y los respectivos Impuestos del Fisco, el valor descendió a US$1.392,51

Saldos al 31 Diciembre del 2.016

Resultados del Ejercicio		US$	1.392,51
Pérdida del Periodo 2.016			
	Suman	US$	1.392,51

8 Hechos Posteriores.

Se puede realizar un resumen de los acontecimientos que afectan a la Compañía , después del Ejercicio para que sean conocidos por los Accionistas.

9 Aprobación de Los Estados Finacieros

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas .

Carlos Luis Polastri Salcedo
Gerente General
Ecualimpieza S.A.