

GUERRA & ENDARA SERVICIOS AUTOMOTRICES GUENDASERVICE S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por el año terminado el 31 DE DICIEMBRE DE 2016

1. Información General

GUERRA & ENDARA SERVICIOS AUTOMOTRICES GUENDASERVICE S.A fue constituida el 24 de Octubre de 2016 y se dedica a la actividad automotriz. La actividad de la empresa es principalmente la prestación de servicios de mecánica automotriz en general. El domicilio legal de la Compañía, donde se encuentran sus oficinas administrativas, es calle de Los Líquenes N50-117 Y De Las Fucias.

2. Políticas contables significativas

2.1 Declaración de cumplimiento - Los estados financieros separados han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

2.2 Moneda funcional - La moneda funcional de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América (U.S. dólar), el cual es la moneda de circulación en el Ecuador.

ACTIVOS CORRIENTES

1. CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los importes vencidos comerciales hasta 30 días así como anticipo a proveedores:

CXC COMERCIALES	\$ 1.080,21
-----------------	-------------

2. INVENTARIOS

La empresa presenta en existencia al 31 de diciembre de 2016 lo siguiente:

- Mercadería Almacén \$4.483,83

3. PASIVOS CORRIENTES

3.1 CUENTAS POR PAGAR

Conforman los compromisos adquiridos por bienes y servicios con los proveedores y empleados, se detalla de esta manera:

Proveedores \$2.186,90

3.2 PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Conformados por retenciones por pagar al recolector de impuestos, Tesorería de Seguridad Social y se detalla de la siguiente manera:

Obligaciones con el IESS \$ 1.010,88
Participación trabajadores por pagar \$129,80

3.3 OTROS PASIVOS

Impuesto a la renta por pagar \$105,77

4. PATRIMONIO

Corresponde a las transferencias y contribuciones de capital social de sus accionistas, así como la acumulación de los resultados de cada ejercicio contable, según el siguiente detalle:

CAPITAL SOCIAL/SUSCRITO	\$801,00
RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD)	<u>\$573,69</u>
TOTAL PATRIMONIO	\$1.374.69

5. INGRESOS CORRIENTES

Se registran internos por ventas de productos y prestación de servicios, según el siguiente detalles:

- VENTAS NETAS LOCALES \$19.147,77
- PRESTACIÓN DE SERVICIO \$ 5.768,97

6. COSTOS

Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se efectúe el pago, y se registran en el período en el que se conocen.

COSTO DE VENTA- COMPRAS NETAS	\$12.645,34
(-) INVENTARIO FINAL	\$4.483,83

7. GASTOS

Registro de gastos incurridos por el personal operacional y administrativo:

- SUELDOS ADMINISTRATIVOS \$4.680,00
- BENEFICIOS SOCIALES \$756,00

- APORTE A IESS (A) \$568,62
- OTROS BENFICIOS \$1.949,69
- PUBLICIDAD \$65,20
- GASTOS DE GESTION \$281,16
- SUMINISTROS Y MATERIALES (A) \$1.361,15
- SERVICIOS BASICOS \$198.82