

COMPAÑÍA DISTRIBUIDORA CRESPO CODICRES CIA. LTDA.**NOTAS ACLARATORIAS AL BALANCE 2017****Información General**

CODICRES CIA LTDA., es una compañía de responsabilidad limitada radicada en el Ecuador. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es en la calle Arzobispo Serrano Abad 1-38 y Obispo Miguel León. Su actividad principal es la comercialización de metales en formas primarias y producción de estructuras metálicas.

Bases de elaboración y Políticas Contables

Estos Estados Financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad 7 IASB.

NOTA 1.- EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Al 31 de diciembre, corresponde a:

	2016	2017
Bancos nacionales (1)	48623,43	10950,20
Bancos del exterior	0	0
Caja (2)	942,46	1969,64
Total	49.565,89	12.919,84

(1) Al 31 de diciembre de 2017, corresponde los depósitos en cuentas corrientes en bancos de la localidad

(2) El valor de caja, incluye caja chica.

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre comprende:

	2016	2017
Clientes (1)	219.802,61	178.197,60
Empleados	2.035,40	3.926,62
Impuestos retenidos (2)	13.554,89	22.637,78
Crédito tributario	4.308,75	28.428,84
Anticipo proveedores	33.129,07	58.196,12
Otras	9.327,22	11.107,05
Provisión para incobrables (3)	-5.212,44	-5.212,44
Total	276.945,50	297.281,57

- (1) Corresponde a cuentas por cobrar a clientes por la venta de mercaderías.
- (2) Al 31 de diciembre de 2017, corresponden a saldos de retenciones en la fuente del impuesto a la renta.
- (3) Al 31 de diciembre de 2017, la provisión de US\$ 5212.44 cubre los potenciales incobrables a esa fecha.

NOTA 3.- INVENTARIOS

Al 31 de diciembre, corresponde a:

	2016	2017
Mercadería (1)	207.733,58	338.062,91
Repuestos, neto de provisiones (2)	0,00	0,00
Importaciones en tránsito	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00
Total	207.733,58	338.062,91

- (1) Al 31 de diciembre de 2017 se incluye materia prima en Inventario.
- (2) Al 31 de diciembre de 2017 no existe repuestos ni materiales de lenta rotación

NOTA 4.- ACTIVOS FIJOS

Al 31 de diciembre, comprende:

	2016	2017	% anual de depreciación (4)
No depreciable:			
Terrenos (1)	216495,90	216495,90	
Depreciables:			
Muebles y equipo de oficina	3798,61	3798,61	
Equipos de computación	2075,99	2075,99	
Vehículos (2)	113674,89	113674,89	
Instalaciones y adecuaciones (3)	263817,60	263817,60	
	383367,09	383367,09	
Menos - Depreciación acumulada	-159229,26	-159229,26	
Total	440633,73	440633,73	

- (1) El avalúo de mercado es de US\$ 216495.90.
- (2) Los vehículos se deprecian en 5 años, a excepción del camión Hino que se deprecia en 10 años. No existe valor residual en libros.
- (3) Las instalaciones y adecuaciones han sido realizadas en terrenos de la compañía. La compañía deprecia estos bienes al 10%; la depreciación acumulada es de US\$ 159.229.26
- (4) Este año no se aplicó depreciación.

NOTA 5.- OTROS ACTIVOS

No existen otros Activos

NOTA 6.- OBLIGACIONES A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre, corresponde a:

	2016	2017
Obligaciones bancarias (1)	48.503,05	-
Prestamos socios (2)	34.866,94	161.556,15
Provisión jubilación patronal (3)	0	0
Total	83.369,99	161.556,15

- (1) La compañía tiene obligaciones con un banco de la localidad.
- (2) El préstamo de los socios aumentó porque se cambió la modalidad de corriente a largo plazo.
- (3) La compañía no registra la provisión para jubilación patronal.

NOTA 7.- PATRIMONIO

	2016	2017
Capital Social (1)	85.000,00	85.000,00
Utilidades retenidas (2)	97.110,74	101.158,85
Total	182.110,74	186.158,85

- (1) El capital Social es el mismo de años anteriores.
- (2) La compañía aún conserva utilidades de años anteriores.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos que son procedentes de la comercialización de metales en formas primarias y la producción de estructuras metálicas, se reconocen cuando se emite la factura de venta.

Otros Ingresos

Proviene de la construcción de estructuras y fletes realizados para la movilización de la mercadería vendida.

Gastos

Los Gastos se contabilizan el momento de la recepción de la factura o justificación del gasto y se realiza la respectiva retención legal.

Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

No se reportan hechos de importancia relevante ocurridos luego del cierre del periodo que se informa.

Atentamente,

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'H. Farfán Flores', is written over a horizontal line.

Ing. Horlando Farfán Flores
CONTADOR