

CONTAMATIC CIA LTDA

RUC. 0190151611001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

1.- INFORMACION GENERAL

La compañía Contamatic Cia. Ltda., se constituyó por escritura pública el 27 de septiembre de 1994 y aprobada por la Superintendencia de Compañías, mediante resolución No. 94-3-2-1-309 de fecha 3 de octubre de 1994 e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Cuenca el 10 de octubre de 1994.

El domicilio de la compañía se encuentra ubicado en la calle Ultimas Noticias N37-32 y El Comercio, en la ciudad de Quito – Ecuador

Su objeto social es la venta al por mayor y menor de equipos electrónicos.

Los Estados Financieros para el periodo terminado el 31 de Diciembre de 2016 fueron aprobados y autorizados por el Directorio

2.- BASES DE ELABORACION

Los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2016 se ha elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas – NIFF para PYMES.

Las políticas contables más importantes de la compañía se establecen en la nota 3

En algunos casos es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas de la compañía.

3.- POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas que aplica la compañía

INVENTARIOS

Los inventarios se medirán inicialmente al costo de adquisición en el cual incluye el precio de los fletes, seguros, aranceles de importación y otros impuestos, almacenamiento, y

posteriormente al importe menor entre el costo y el precio de venta menos los costos de venta. El método utilizado para medir el costo es el promedio ponderado

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.

Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales y los importes de las cuentas por cobrar no tiene intereses, cuando el crédito se amplíamás de las condiciones normales, las cuentas se miden al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo. Al final del periodo se revisan las cuentas para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no sean recuperables para reconocer si es el caso en el estado de resultados como una provisión por deterioro.

IMPUESTO A LAS GANANCIAS

El gasto por impuesto a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido (si lo hubiere). El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se reconoce inicialmente al costo de adquisición y posteriormente al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulado

DEPRECIACION ACUMULADA

Para la depreciación se aplica el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual, son revisados al final de cada año. La utilidad o pérdida que se presente por la venta de un activo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros y es reconocida en los resultados del año.

BENEFICIOS EMPLEADOS

El pasivo por obligaciones por beneficios a empleados está relacionado con lo establecido en el Código de Trabajo y Ley de Seguridad Social, y todo el personal está amparado bajo estas leyes

La empresa cancela el valor de remuneraciones adicionales como Décimo Tercero, Décimo Cuarto en forma mensual o acumulada de acuerdo a solicitud del empleado, Fondos de Reserva de manera mensual directamente al empleado o al IESS de acuerdo a disposición del empleado. Vacaciones cuando es liquidado o no ha podido gozar de sus vacaciones por razones justificadas.

CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses., se cancelan previo presentación de la factura y verificación de la recepción de los bienes o servicios

RESERVA LEGAL

La reserva legal para una compañía limitada es el 5% de las utilidades netas hasta que alcance al menos el 50% del capital social. La empresa por disposición de Directorio hace una reserva anual del 10% de las utilidades

4.- ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

La gerencia considera que los supuestos hechos al preparar los estados financieros son correctos y que por lo tanto los estados financieros presentan razonablemente la situación financiera de la empresa.

La compañía tiene la capacidad de dirigir sus políticas financieras y operativas de acuerdo al análisis y tendencia del mercado, los productos que ofrece, por ello se efectuaron juicios sobre los riesgos y las ventajas, así como acerca de la capacidad de la entidad en tomar decisiones operativas

5.- ADMINISTRACION DE RIESGOS

Riesgo de Liquidez. La compañía avizora un riesgo de liquidez, de un déficit de fondos utilizara un flujo de fondos proyectados a corto y mediano plazo. La administración tiene la obligación de mantener un equilibrio por tanto se puede buscar fuentes de financiamiento como es un crédito bancario.

6.- EFECTIVO EN BANCOS

El saldo en bancos al 31 de diciembre de 2015 en bancos es de libre disponibilidad USD. 10.250,68

7.- CUENTAS POR COBRAR

Corresponden a cuentas por cobrar de Clientes, la emisión de las facturas siempre es inmediata bajo la condición del devengado y el saldo es USD. 45.454.00

8.- PROVISIONES

Provisión de Cuentas Incobrables, de las cuentas pendientes correspondientes al ejercicio fiscal 2016, USD. 277,43

9.- INVENTARIOS

Al cierre del ejercicio los inventarios están medidos al importe menor entre el costo y el precio de venta estimado menos los costos de venta y está compuesto por todos los artículos que han sido adquiridos para la venta

INVENTARIO DE MATERIALES/2016

USD. 69.650,24

10.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Representa el valor de los bienes de la empresa con su respectiva depreciación, de acuerdo a los porcentajes exigidos por la ley y de acuerdo a las políticas contables de la compañía.

11.- CUENTAS POR PAGAR

El resumen de las cuentas por pagar esta así

Cuentas por Pagar Proveedores Comerciales USD. 1.488,76

Cuentas por Pagar Proveedores del Exterior por la Importación de bienes USD. 35.959,67

Relacionados a largo plazo USD. 40.192,33

12. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Corresponde a obligaciones con el Banco Pacifico por USD. 9.690,15 y a Dinere Club del Ecuador por USD. 16.584,99 que corresponden a obligaciones corrientes Estas obligaciones fueron originadas para pago de proveedores y liquidez

13. BENEFICIOS EMPLEADOS

El resumen de beneficios empleados es el siguiente

Beneficios Sociales USD. 922,50

14. CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado corresponde al valor de USD. 1.680,00

15. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Corresponde al ingreso por actividades ordinarias que se miden a valor razonable de la contraprestación recibida, que se origina por la venta de materiales que es la actividad del giro del negocio y asciende al valor de USD. 282.945,42

16. COSTOS Y GASTOS

Corresponden a los costos directos y a los gastos que se ha incurrido para la comercialización de materiales giro del negocio y ascienden al valor de Costos y Gastos USD. 302.923,03

17. RESULTADOS INTEGRALES DEL EJERCICIO CORRIENTE

Las operaciones de la compañía por el ejercicio económico 2016 arrojan una pérdida de USD. 9.930,12

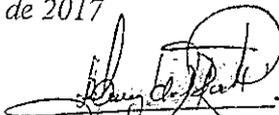
18.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS .

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Socios y autorizados para su publicación el día lunes 27 de Marzo de 2017



BALAREZO EDUARDO

Ing. Eduardo Balarezo
Gerente



Margarita Morales

Lic. CPA. Margarita Morales
Contadora

CONTAMATIC CIA. LTDA.
CONTROL AUTOMÁTICO Y EQUIPOS

CONTAMATIC CIA LTDA
Estado de Situación Financiera

Período: 01/01/16 al 31/12/16

Saldos expresados en dolares

		SALDO \$	
1	ACTIVO		
101020103	BANCO PACIFICO CTA.2321246	10.250,68	6
1010204	(-) PROVISION POR DETERIORO	(588,23)	8
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	45.454,00	7
1010209	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	(3.701,90)	
1010304	INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES	69.650,24	9
1010401	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	780,50	
1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	2.604,69	
1020105	MUEBLES Y ENSERES	6.967,04	10
1020106	MAQUINARIA Y EQUIPO	10.067,62	10
1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	15.129,30	10
1020109	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQ	40.776,79	
1020112	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD	(64.215,12)	
	TOTAL ACTIVO	133.175,61	133.175,61
2	PASIVO		
2010301	LOCALES (PROVEEDORES)	1.488,76	11
2010302	DEL EXTERIOR (PROVEEDORES EXTERIOR)	35.959,67	11
201040101	PRESTAMO BANCO PACIFICO	9.690,15	12
201040103	TARJETA DE CREDITO POR PAGAR	16.584,99	12
201070106	IVA VENTAS	1.172,34	
201070110	SRI POR PAGAR	1.174,57	
201070301	APORTES IESS POR PGAR	1.250,67	
201070401	DECIMO TERCERO POR PAGAR	312,50	13
201070402	DECIMO CUARTO POR PAGAR	610,00	13
201070601	DIVIDENDO SOCIO	11.609,22	11
2010801	CXP. ING. EDUARDO BALAREZO	28.583,11	11
	TOTAL PASIVO	108.435,98	
3	CAPITAL		
30101	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	1.680,00	14
30401	RESERVA LEGAL	3.735,30	
30402	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	1.104,24	
30601	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	28.150,21	
308	RESULTADO DEL EJERCICIO	(9.930,12)	
	TOTAL PATRIMONIO	24.739,63	
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	133.175,61	133.175,61



Ing. Eduardo Balarezo
Gerente



Lic. Margarita Morales
Contadora

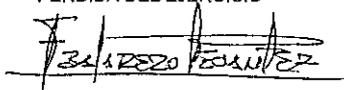
CONTAMATIC CIA. LTDA.
CONTROL AUTOMÁTICO Y EQUIPOS

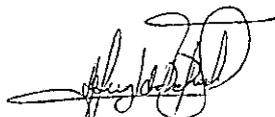
CONTAMATIC CIA LTDA
Estado de Resultados Integral

Período: 01/01/16 al 31/12/16

Saldos expresados en dolares

		SALDO \$	
4	INGRESOS		
40101	VENTA DE MATERIALES	282.945,42	15
	EXPORTACION OCASIONAL POR DEVOLUCION DE MERCADERIA	10.047,49	
		292.992,91	292.992,91
	INVENTARIO INICIAL	71.452,25	
	Mas.COMPRAS E IMPORTACIONES	127.482,18	
	DISPONIBLE PARA LA VENTA	198.934,43	
	Menos. INVENTARIO FINAL	69.650,24	
	COSTO DE VENTAS	129.284,19	129.284,19
	UTILIDAD BRUTA		16 163.708,72
5	GASTOS		
5010103	OTROS COSTOS IMPORTACION	12.241,05	
501020106	BONIFICACIONES PERSONAL	2.000,00	
5010202	GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	3.439,88	
5010301	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES.	67.000,00	
5010401	DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQ	2.584,28	
5010406	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2.281,92	
5010407	SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	5.829,99	
5010409	SERVICIOS CONTABLES	4.690,00	
5010410	ARRIENDO OFICINAS	13.200,00	
5020102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido	8.140,56	
502010301	DECIMO TERCER SUELDO. ADMINIS	4.000,00	
502010302	DECIMO CUARTO SUELDO. ADMINIS	1.464,00	
502010303	FONDOS DE RESERVA. ADMINIS	5.583,34	
5020104	GASTO BENEFICIOS A EMPLEADOS	152,58	
5020105	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PER	234,00	
502010801	MANT Y REP. VEHICULOS	1.511,44	
502010802	MANT Y REP. INSTALACIONES	4.717,64	
502010803	MAQUINARIA Y EQUIPOS ELECTRONICOS	4,99	
5020111	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	140,00	
5020112	COMBUSTIBLES	2.203,67	
5020114	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	8.685,52	
5020115	TRANSPORTE.MOVILIZACION.FLETE	1.043,22	
5020116	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accioni	8.142,36	
5020117	GASTOS DE VIAJE	6.843,36	
5020119	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD	285,35	
5020120	PEAJES Y PARQUEADEROS	127,82	
5020127	OTROS GASTOS	310,51	
5020208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	311,78	
5020212	COMBUSTIBLES	16,67	
5020214	SEGUROS Y REASEGUROS (SIN RETENCIÓN)	239,34	
5020216	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accioni	64,30	
5020218	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIO	3.752,11	
5020219	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD	21,96	
5020220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	1.900,79	
502022305	CUENTAS POR COBRAR	277,43	
5020302	COMISIONES BANCARIAS	20,52	
5020402	NO DEDUCIBLES	176,46	
		173.638,84	16 173.638,84
	PERDIDA DEL EJERCICIO		(9.930,12)


 Ing. Eduardo Balarezo
 Gerente


 Lic. Margarita Morales
 Contadora