

COMPAÑIA "COMERCIAL TEODORO LARRIVA CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

1.- Los estados financieros han sido elaborados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas empresas. Están presentados en las unidades monetarias de la moneda en curso que en nuestro país es el dólar, y con apego a las políticas contables establecidas en esta empresa.

2.-

Fuentes:

CUENTAS DE ACTIVO

CAJA GENERAL:

Esta cuenta se encuentra en cero ya que todo el dinero ingresado ha sido debidamente depositado en las cuentas que la empresa posee en el sistema financiero.

Se concilia mensualmente y revisa Auditor Interno y Gerente General.

BANCOS:

Con respecto por el Banco del Pichinche y Cooperativa IEP, las dos cuentas se concilian mensualmente cotejando con los saldos de estas entidades bancarias.

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Saldo confirmado por la cuenta CLIENTES y CLIENTES CHEQUES los que se originan con las ventas que se dan en la empresa las mismas que están debidamente respaldadas por las facturas emitidas por la compañía. En estas cuentas no se observa nada anormal.

CLIENTES

Saldo confirmado por la cartera de Oficina de venta, así:

	AÑO 2016	AÑO 2015
Clientes	1.103.678,03	1.067.371,92
Clientes Cheques	332.741,00	233.345,60
TOTAL CARTERA:	1.436.419,03	1.300.717,52

PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

Se ha calculado el 1% del saldo de cartera generada en el año 2016

	AÑO 2016	AÑO 2015
Saldo inicial provisión Enero 1	59.886,85	55.048,89
Baja de cartera	-36.182,00	0,00
Provisión del año	7.916,22	4.837,96
Saldo al 31 de Diciembre	31.621,07	59.886,85
De acuerdo a LICA		

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

Esta Cuentas por Cobrar a Comercial Daniela Larriva se cierra por la compra de insumos y servicios realizados por Comercial Teodoro Larriva

	AÑO 2016	AÑO 2015
CTAS X COBRAR COMERCIAL DANIELA LARRIVA	0,00	69.224,66

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Está compuesta por:

	AÑO 2016	AÑO 2015
Anticipo Empleados	0,00	751,14
Prestamos A Socios	16.637,50	17.083,00
Otras cuentas por Cobrar (Dr. Salcedo)	319,00	769,00
CxC/Cheques/Devueltos	7.425,31	13.655,66
Prestamos Empleados	1.749,95	4.602,04
Anticipo Empleados Planta	0,00	29,20
Prestamos Empleados Planta	2.999,99	1.470,00
Saldo al 31 de Diciembre	29.131,75	38.310,04

Todos los saldos de las cuentas están debidamente respaldados y entregados a Auditoría Interna

INVENTARIOS

Los Inventarios en la Compañía se valoran mediante el método de Promedios Ponderados

Inventario Físico al 31 de diciembre, asiste Auditoría Interna

	AÑO 2016	AÑO 2015
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA		
MP. Huevos Producidos	22.805,53	46.097,80
MP. Vacunas Marek-Gumboro+Bursell HVT	5.168,79	1.290,70
MP. Vacuna Microflud Cefi-Fvacenel	3.032,75	1.394,90
MP. Cajas	5.844,39	21.096,41
MP. Acido Clohídrico	13,75	13,75
MP. Bicarbonato De Sodio	7,01	7,01
MP. Cirra De Leishalaje	6,72	393,32
MP. Fumispore "S" x 15gr	755,53	1.160,70
MP. Reproductora Inicial Tarqui		
MP: Reproductora Crecimiento Tarqui	12.257,60	
MP: Reproductora Desarrollo Tarqui		
MP: Reproductora Posada 1 Tarqui	0,00	33.624,54
MP: Reproductora Inicial S.Pedro	0,00	3.659,03
MP: Reproductora Crecimiento S.Pedro	0,00	0,00
MP: Reproductora Desarrollo S.Pedro	0,00	0,00
MP: Reproductora Posada 1 S-Pedro	21.341,97	10.948,51
MP: Reproductora Machos S.Pedro	1.046,25	

212

MP. Vacuna Corvax 4 Tzqui	1.987,50	
Saldo al 31 de Diciembre	74.267,81	119.686,90
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		
Producto Proceso De Huevo a Pollo	104.148,94	139.889,73
Saldo al 31 de Diciembre	104.148,94	139.889,73
INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS		
Inventario Prod. Term. Y Mercaderia en Almacenes	36.647,66	15.090,79
Importaciones En Tránsito		
Saldo al 31 de Diciembre	36.647,66	15.090,79

PAGOS ANTICIPADOS

Saldo conformado por valores pagados anticipadamente como:

	AÑO 2016	AÑO 2015
Seguros Anticipados	24.354,68	16.451,33
Anticipo A Proveedores	13.352,27	11.493,14
Saldo al 31 de Diciembre	37.706,95	27.944,47

IMPUESTOS CORRIENTES

Crédito Tributario A Favor De La Empresa (IR)	63.126,77	65.536,23
Anticipo Del Impuesto A La Renta	9.281,40	23.168,38
Crédito Tributario Imp. Renta	41.116,95	22.937,46
Impuesto Salida Divisas x Cobrar	7.937,92	3.431,24
Saldo al 31 de Diciembre	121.463,04	114.873,31

CONCILIADO CON DECLARACIONES AL SRI Y AUXILIARES CONTABLES

ACTIVOS FIJOS

Los activos fijos son contabilizados como tal siempre que el valor del bien sea superior a US \$ 500, sea o establecido desde 2003 y, sea depreciados de conformidad con la Ley así:

Maquinaria y Equipo	10 años
Muebles y enseres	10 años
Equipo de oficina	10 años
Vehículos	5 años
Equipo de Computación	3 años
Activo Biológico	Se deprecia durante periodo de producción

En este año 2016 se realiza la compra de activos y pasivos a Comercial Danica Larriva Cía. Ltda. también se realiza la compra de una camioneta marca Mazda año 2017.

CUENTAS DE PASIVO

PROVEEDORES

Saldo constituido por:

AÑO 2016	AÑO 2015
-----------------	-----------------

(Handwritten signature)

Proveedores Locales	1.070.742,16	954.090,51
Saldo al 31 de Diciembre	1.070.742,16	954.090,51

ENTREGADO AUXILIARES ELECTRÓNICO A AUDITORIA EXTERNA INDEPENDIENTE

OBLIGACION CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

	AÑO 2016	AÑO 2015
Prestamos Y Subregiros	0,00	0,00
Saldo al 31 de Diciembre	0,00	0,00

OBLIGACION CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

	AÑO 2016	AÑO 2015
Retención En La Fuente Del Impuesto A La Renta	8.991,92	8.571,44
Retención En La Fuente Del IVA	3.065,64	2.766,16
IVA Cobrado	0,00	0,00
Retención IR En Relación De Dependencia	289,74	588,25
SRI Por Pagar	38,13	1.240,22
Saldo al 31 de Diciembre	12.388,43	13.166,37

OBLIGACION CON EL IESS

	AÑO 2016	AÑO 2015
Aporte Personal IESS	2.590,81	2.477,29
Aporte Patronal Al IESS	3.331,08	3.171,31
Fondo De Reserva	893,10	608,02
IESS Por Pagar (QUITROG-HIPOT-PARCIAL)	1.233,74	53,46
Saldo al 31 de Diciembre	8.053,73	6.310,08

OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

	AÑO 2016	AÑO 2015
Décimo Tercer Sueldo	2.398,61	3.463,34
Décimo Cuarto Sueldo	5.747,60	6.471,30
Vacaciones	10.364,18	16.340,04
Sueldos y Salarios Por Pagar	24.858,11	26.648,67
Coop. Multiempresarial	220,00	220,00
Otros Beneficios Por Pagar	415,30	0,00
Saldo al 31 de Diciembre	43.983,80	52.143,35

PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR

	AÑO 2016	AÑO 2015
Participacion Trabajadores Por Pagar	21.577,12	28.817,55
Saldo al 31 de Diciembre	21.577,12	28.817,55

DIVIDENDOS POR PAGAR

AÑO 2016	AÑO 2015
----------	----------

Dividendos Por Pagar	0,00	0,00
Saldo al 31 de Diciembre	0,00	0,00

ANTICIPOS DE CLIENTES

	AÑO 2016	AÑO 2015
Anticipo Clientes	890,40	11.799,39
Anticipo Fletes Clientes	8,34	8,34
Saldo al 31 de Diciembre	898,74	11.807,73

ENTREGADO AUXILIARES ELECTRÓNICO A AUDITORIA EXTERNA INDEPENDIENTE

OTROS PASIVOS CORRIENTES

Saldo constituido por :

	AÑO 2016	AÑO 2015
Préstamo de Socios	353.403,25	98.937,33
Gastos Por Pagar	0,00	1.345,82
Otras Deudas a Corto Plazo	46.128,02	46.128,02
Saldo al 31 de Diciembre	399.531,27	146.431,17

ENTREGADO AUXILIARES ELECTRÓNICO A AUDITORIA EXTERNA INDEPENDIENTE

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCAL

	AÑO 2016	AÑO 2015
Préstamo Banco Pichincha	154.314,19	179.102,94
Saldo al 31 de Diciembre	154.314,19	179.102,94

PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

	AÑO 2016	AÑO 2015
Jubilación Patronal	79.290,78	73.716,40
Prov. Desempleado	30.358,99	28.641,51
Saldo al 31 de Diciembre	109.649,77	102.357,91

CUENTAS DE PATRIMONIO

CAPITAL

	AÑO 2016	AÑO 2015
Elena Tenorio Carrasco	100.000,00	64.192,00
Teodoro Larriba Alvarado	100.000,00	64.192,00
Saldo al 31 de Diciembre	200.000,00	88.384,00

RESERVAS

	AÑO 2016	AÑO 2015
Reserva Legal	45.218,60	38.026,23
Saldo al 31 de Diciembre	45.218,60	38.026,23

RESULTADOS ACUMULADOS

	AÑO 2016	AÑO 2015
Ganancias Acumuladas	929.602,94	951.675,87
Resultados Acumulados Provenientes De La Adopción Primera Vez NIIF	11.709,98	11.709,98
Saldo al 31 de Diciembre	941.312,92	963.385,85

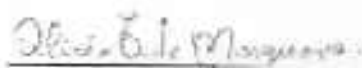
UTILIDAD DEL EJERCICIO

La utilidad del ejercicio 2015 y 2016, al 31 de Diciembre, se ha distribuido conforme a las normas legales, y a la decisión de la Junta General así:

	AÑO 2016	AÑO 2015
Utilidad del Ejercicio	143.847,49	192.116,98
Menos 15% Participación Trabajadores	-21.577,12	-28.817,53
Menos Impuesto a la renta del ejercicio	-74.617,64	73.756,36
Menos Reserva Legal y Facultativa	-7.192,37	0,00
Saldo de utilidades:	40.460,36	89.543,07

EVENTOS SUBSECUENTES

Desde la fecha de cierre del balance hasta la emisión de la opinión por parte de Auditoría externa, no han ocurrido eventos que pudieran afectar a los balances.



GERENTE GENERAL

Econ. Alicia Tenorio Carrasco

CD 0101598175



CON ADESA

Ing. Jackeline Vizcarra C.

RUC 0102043858001