

COMPAÑÍA "COMERCIAL TEODORO LARRIVA CIA. LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

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 los políticas contables establecidas en esta empresa

2.- Fuentes:

CUENTAS DE ACTIVO

CAJA GENERAL:

Esta cuenta se encuentra con un saldo mínimo de algún cliente del día 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

	AÑO 2017	AÑO 2016
Caja General	108,59	0,00
TOTAL CAJA GENERAL	108,59	0,00

BANCOS:

Compuesto por el Banco del Pichincha y Cooperativa JEP, las dos cuentas se concilian mensualmente cotejando con los saldos de estas entidades bancarias

	AÑO 2017	AÑO 2016
Banco Pichincha	22.375,23	59.509,23
Cooperativa Jep	138.742,19	102.415,63
TOTAL BANCOS	161.117,42	161.924,86

ACTIVOS FINANCIEROS

Activo Financiero mantenido hasta el vencimiento, inversión realizada en una póliza por un año plazo

	AÑO 2017	AÑO 2016
Cooperativa Jep	102.905,41	0,00
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	102.905,41	0,00

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

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

	AÑO 2017	AÑO 2016
Clientes	1.327.941,33	1.103.678,03
Clientes Cheques	298.333,38	332.741,00
TOTAL CARTERA:	1.626.274,71	1.436.419,03



PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

Se ha calculado el 1% del saldo de cartera generada en el año 2017

	AÑO 2017	AÑO 2016
Saldo inicial provisión Enero 1	31.621,07	59.886,85
Baja de cartera (terminación juicios)	-21.940,65	-36.182,00
Provisión del año	10.103,46	7.916,22
Saldo al 31 de Diciembre	19.783,88	31.621,07

De acuerdo a LRTI.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Esta compuesta por:

	AÑO 2017	AÑO 2016
Anticipo Empleados	1.200,00	0,00
Prestamos A Socios	0,00	16.637,50
Otras cuentas por Cobrar (Dr. Salcedo)	124,00	319,00
Otras cuentas por Cobrar (Maguiña Andrés)	2.000,00	0,00
CxC/Cheques/Devueltos	0,00	7.425,31
Prestamos Empleados	2.799,95	1.749,95
Prestamos Empleados Planta	10.361,10	2.999,99
Saldo al 31 de Diciembre	16.485,05	29.131,75

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 2017	AÑO 2016
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA		
MP. Huevos Producidos	67.783,19	22.805,53
MP. Vacunas Marec+Gumboro+Burcell HVT	3.493,56	5.168,79
MP. Vacuna Microflud Ceft-Excenel	627,52	3.032,75
MP. Cajas	3.611,88	5.844,39
MP. Acido Clorhidrico	13,75	13,75
MP. Bicarbonato De Sodio	7,01	7,01
MP. Cinta De Embalaje	485,34	6,72
MP. Fumispore "S" x 15gr	0,00	755,55
MP. Fumispore "S" x 25gr	179,20	0,00
MP. Reproductora Crecimiento Tarqui	7.830,85	12.257,60
MP. Reproductora Pesada 1 S-Pedro	10.590,13	21.341,97
MP. Reproductora Machos S.Pedro	917,34	1.046,25
MP. Reproductora Pesada 2 Tarqui	344,99	0,00
MP. Reproductora Pesada 2 San Pedro	7.025,73	0,00

MP: VME-Vaxxitek HVT + Diluyente	2.273,79	0,00
Saldo al 31 de Diciembre	105.184,28	72.280,31

INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO

Producto Proceso De Huevo a Pollo	91.051,50	104.148,94
Saldo al 31 de Diciembre	91.051,50	104.148,94

INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS

Inventario Prod. Term. Y Mercadería en Almacén	20.739,33	36.647,66
Importaciones En Transito		
Saldo al 31 de Diciembre	20.739,33	36.647,66

PAGOS ANTICIPADOS

Saldo conformado por valores pagados anticipadamente como:

	AÑO 2017	AÑO 2016
Seguros Anticipados	22.627,93	24.354,68
Anticipo A Proveedores	3.681,35	13.352,27
Saldo al 31 de Diciembre	26.309,28	37.706,95

IMPUESTOS CORRIENTES

Crédito Tributario A Favor De La Empresa (IR)	68.317,04	63.126,77
Anticipo Del Impuesto A La Renta	5.800,18	9.281,40
Crédito Tributario Imp. Renta	46.845,40	41.116,95
Impuesto Salida Divisas x Cobrar	12.163,28	7.937,92
Saldo al 31 de Diciembre	133.125,90	121.463,04

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, valor establecido desde 2003 y, son depreciados de conformidad con la Ley así:

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

En este año 2017 se vendió un camión Hino 2011 placa ABF2139 y se compró un Hino 2017 placa ABF2139

CUENTAS DE PASIVO

PROVEEDORES

Saldo constituido por:

	AÑO 2017	AÑO 2016
Proveedores Locales	915.467,82	1.070.742,16
Proveedores Exterior	69.867,73	
Saldo al 31 de Diciembre	985.335,55	1.070.742,16

ENTREGADO AUXILIARES ELECTRÓNICO A AUDITORIA EXTERNA INDEPENDIENTE

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCAL

	AÑO 2017	AÑO 2016
Préstamo Banco Pichincha	184.006,01	154.314,19
Saldo al 31 de Diciembre	184.006,01	154.314,19

OBLIGACION CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

	AÑO 2017	AÑO 2016
Retención En La Fuente Del Impuesto A La Renta	9.638,83	8.991,92
Retención En La Fuente Del IVA	2.966,39	3.068,64
IVA Cobrado	0,00	0,00
Retención IR En Relación De Dependencia	167,22	289,74
SRI Por Pagar	14,95	38,13
Saldo al 31 de Diciembre	12.787,39	12.388,43

OBLIGACION CON EL IESS

	AÑO 2017	AÑO 2016
Aporte Personal IESS	2.370,15	2.590,81
Aporte Patronal Al IESS	3.047,31	3.331,08
Fondo De Reserva	764,20	898,10
IESS Por Pagar (QUIROG-HIPOT-PARCIAL)	106,39	1.233,74
Saldo al 31 de Diciembre	6.288,05	8.053,73

OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

	AÑO 2016	AÑO 2016
Décimo Tercer Sueldo	3.574,81	2.398,61
Décimo Cuarto Sueldo	5.834,90	5.747,60
Vacaciones	12.823,78	10.364,18
Sueldos y Salarios Por Pagar	21.907,83	24.808,11
Coop. Multiempresarial	220,00	220,00
Otros Beneficios Por Pagar	463,80	445,30
Saldo al 31 de Diciembre	44.825,12	43.983,80

PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR

	AÑO 2017	AÑO 2016
Participación Trabajadores Por Pagar	29.991,54	21.577,12
Saldo al 31 de Diciembre	29.991,54	21.577,12

ANTICIPOS DE CLIENTES

	AÑO 2017	AÑO 2016
Anticipo Clientes	390,11	890,40
Anticipo Fletes Clientes	8,34	8,34
Saldo al 31 de Diciembre	398,45	898,74

ENTREGADO AUXILIARES ELECTRÓNICO A AUDITORIA EXTERNA INDEPENDIENTE**OTROS PASIVOS CORRIENTES**

Saldo constituido por :

	AÑO 2017	AÑO 2016
Préstamo de Socios	348.058,66	353.403,25
Otras Deudas a Corto Plazo	0,00	46.128,02
Saldo al 31 de Diciembre	348.058,66	399.531,27

ENTREGADO AUXILIARES ELECTRÓNICO A AUDITORIA EXTERNA INDEPENDIENTE**PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**

	AÑO 2017	AÑO 2016
Jubilación Patronal	82.835,22	79.290,78
Prov. Desahucio	34.567,88	30.358,99
Saldo al 31 de Diciembre	117.403,10	109.649,77

CUENTAS DE PATRIMONIO**CAPITAL**

	AÑO 2017	AÑO 2016
Elena Tenorio Carrasco	100.000,00	100.000,00
Teodoro Larriva Alvarado	100.000,00	100.000,00
Saldo al 31 de Diciembre	200.000,00	200.000,00

RESERVAS

	AÑO 2017	AÑO 2016
Reserva Legal	50.000,00	45.218,60
Saldo al 31 de Diciembre	50.000,00	45.218,60

RESULTADOS ACUMULADOS

	AÑO 2017	AÑO 2016
Ganancias Acumuladas	970.063,30	929.602,94
Resultados Acumulados Provenientes De La Adopción Primera Vez NIIF	11.709,98	11.709,98

Saldo al 31 de Diciembre

981.773,28

941.312,92

UTILIDAD DEL EJERCICIO

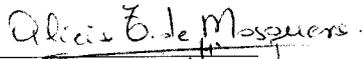
La utilidad del ejercicio 2016 y 2017, al 31 de Diciembre, se ha distribuido conforme a las normas legales, y a la decisión de la Junta General así:

	AÑO 2017	AÑO 2016
Utilidad del Ejercicio	199.943,62	143.847,49
Menos 15% Participación Trabajadores	-29.991,54	-21.577,12
Menos Impuesto a la renta del ejercicio	-68.926,95	-74.617,64
Menos Reserva Legal y Facultativa	-4.781,40	-7.192,37
Saldo de utilidades:	96.243,73	40.460,36

La empresa tiene otorgada una garantía bancaria a favor de Molinos Champion S.A. por el valor de \$ 350,000,00 vigencia 01-julio-2017 al 26-junio-2018

EVENTOS SUBSECUENTES

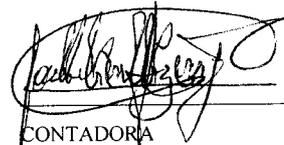
Desde la Fecha de cierre del balance hasta la emisión de la opinión por parte de Auditoría externa, no han ocurrido eventos que pudieran afectar a los balances.



GERENTE GENERAL

Eco. Alicia Tenorio Carrasco

CD 0101598175



CONTADORA

Ing. Jackeline Vizñay C.

RUC 0102043858001