

ARMIJOS ROMERO CIA. LTDA.

Notas a los estados financieros al 31 de Diciembre del 2016.

1. IDENTIFICACION DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONÓMICA

ARMIJOS ROMERO CIA. LTDA. Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 12 de Junio del 2002, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría Décimo Primera del cantón Cuenca con fecha 17 de Julio del 2002.

Objeto Social: La empresa se dedica a la venta al por mayor y menor de diversos productos como alimentos, medicinas, productos de limpieza, cosméticos, plaguicidas, etc.

Domicilio Fiscal: Racar Cebollar s-n y calle de los Cerezos.

Forma legal: Compañía Limitada.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas bases contables se ha aplicado de manera uniforme para todos los años presentados.

3. MONEDA

Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en estos Estados Financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal, en que la empresa opera ("moneda funcional"). Los estados financieros se presentan en unidades monetarias (\$Dólares Americanos), que es la moneda funcional y de presentación en dólares americanos.

A. ACTIVOS

4. DISPONIBLE EN CAJAS Y BANCOS

CAJA: Los valores registrados en cajas representan los depósitos realizados desde el 01 de Enero hasta el 31 de Diciembre del año 2016., existiendo una variación de \$41,245.04, a diferencia del año anterior.

BANCOS: Se han realizado las respectivas conciliaciones bancarias, estos valores están disponibles para la entidad contable, sin embargo se tiene una disminución de 10,643.93 a diferencia del año 2015.

Los saldos contables al 31 de Diciembre se detallan a continuación:

CAJA-BANCOS

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2015	2016
Caja	69,496.34	110,741.38
Bancos	493,339.63	482,695.70
Inversiones Temporales	-	-
Total	562,835.97	593,437.08

5. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2015	2016
Clientes	1,193,484.01	1,303,277.57
Impuestos Anticipados	31,272.77	77,015.63
Otras Cuentas por Cobrar	14,175.44	132.01
Préstamos a Trabajadores	5,002.08	3,780.25
Total	1,243,934.30	1,384,205.46

Las cuentas por cobrar se hallan clasificadas en función a su naturaleza y origen.

6. INVENTARIOS

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2015	2016
Inventario	841,974.13	901,263.38
Total	841,974.13	901,263.38

Los Inventarios se costean a través del método promedio.

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2015	2016
Edificios	339,000.00	339,000.00
Muebles y Equipos	62,719.73	62,719.73
Equipo de Computación	17,423.12	17,423.12
Vehículos	140,650.91	171,891.98
Terrenos	160,000.00	160,000.00
(-) Depreciación Acum. Propiedad, Planta y Equipo	-233,344.05	-248,195.70
Total	486,449.71	502,839.13

La Depreciación se la viene realizando a través del sistema de línea recta, los porcentajes de depreciación aplicados por la Empresa son los autorizados en la Ley de Régimen Tributario Interno.

B. PASIVOS

8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Proveedores	1,622,954.34	1,528,619.19
Total	<u>1,622,954.34</u>	<u>1,528,619.19</u>

Proveedores, obligaciones adquiridas por la entidad contable por concepto de mercadería.

9. OBLIGACIONES BANCARIAS C/P

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Banco de Loja C/P	69,310.98	66,628.09
Banco Machala C/P	-	37,713.47
Tarjetas de Crédito	8,328.62	14,224.13
Total	<u>77,639.60</u>	<u>118,565.69</u>

La empresa mantiene cuentas por pagar al Banco de Loja por un valor de \$104,341.56 a diciembre 31 del 2016, y se mantiene un valor a pagar por la tarjeta de Crédito Diners Club-Banco Pichincha por un valor de \$14,224.13 al 31 de Diciembre del año 2016.

10. GASTOS ACUMULADOS

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Obligaciones con Trabajadores	54,557.95	22,046.13
Obligaciones con el IESS	11,117.57	14,036.56
Obligaciones con la Administración Tributaria	23,803.57	30,779.24
Participación trabajadores		14,998.54
Total	<u>89,479.09</u>	<u>81,860.47</u>

11. DEUDAS CON TERCEROS

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Romero Aguirre Blanca	445,484.93	131,620.37
Total	<u>445,484.93</u>	<u>131,620.37</u>

12. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Armijos Romero Olger	22,000.00	60,000.00
Armijos Romero Glenda	53,500.00	61,000.00
Armijos Romero Martha	22,500.00	20,000.00
Varios	445,484.93	122,317.58
Total	543,484.93	263,317.58

13. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
		69,476.34
Total	-	69,476.34

El impuesto causado al 31 de Diciembre de 2016, resultó menor al anticipo determinado en el ejercicio 2015 para el ejercicio 2016; por tanto vendría a constituir el valor del anticipo mínimo en impuesto causado.

14. OBLIGACIONES BANCARIAS L/P

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Banco de Loja L/P	109,033.72	42,405.63
Total	109,033.72	42,405.63

15. RESERVA PARA JUBILACION PATRONAL

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Jubilación Patronal	91,237.00	120,418.00
Total	91,237.00	120,418.00

La provisión para jubilación patronal cuenta con su respectivo estudio actuarial que soporta esta provisión.

16. RESERVA PARA DESAHUCIO

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Bonificación para Desahucio	23,710.09	38,971.09
Total	23,710.09	38,971.09

La provisión para desahucio cuenta con su respectivo estudio actuarial que soporta esta provisión.

C. PATRIMONIO

17. CAPITAL SOCIAL

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Armijos Romero Olger	80.00	160.00
Romero Aguirre Blanca	80.00	-
Armijos Romero Martha	120.00	120.00
Armijos Romero Glenda	120.00	120.00
	400.00	400.00

El Capital Social al 31 de Diciembre del 2016 cuenta con 400 participaciones de \$1 de los estados Unidos de Norteamérica, equivalente a 400,00

18. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Armijos Romero Olger	-	104,000.00
Armijos Romero Martha	-	78,000.00
Armijos Romero Glenda	-	78,000.00
	-	-
	-	260,000.00

19. RESERVA LEGAL

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Reserva Legal	23,765.52	26,680.86
	23,765.52	26,680.86

Por política general, la conciliación tributaria, apropiación de la reserva Legal, se registran al 31 de Diciembre de 2016.

20. RESERVA FACULTATIVA

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Reserva facultativa	53,616.68	204,589.87
	53,616.68	204,589.87

21. RESULTADOS ADOPCION NIIFS

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Resultados Acumulados Adopción NIIFS	177,692.74	177,692.74
	177,692.74	177,692.74

22. RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Resultados Ejercicios Anteriores	298,585.00	185,885.78
	298,585.00	185,885.78

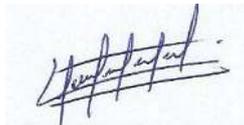
Los Resultados acumulados corresponden a los valores de resultados de años anteriores a libre disposición de los socios.

23. RESULTADOS DEL EJERCICIO

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Resultados del Ejercicio	38,273.97	12,600.03
	38,273.97	12,600.03

Sin otro particular, suscribo.

Atentamente,



**CPA. JESSENIA LOAIZA LOAYZA
CONTADORA.**

Cuenca, Marzo 28 de 2017