

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DICIEMBRE 2016

Dando cumplimiento a la nueva Ley de la Superintendencia de Compañías por la Adopción a las NIIF, a continuación se detallan los movimientos más relevantes que se afectaron a los balances para el año 2016;

ITALDELI DELICATESSEN CIA LTDA., Fue constituida el 14 de Marzo del 2005 en la Ciudad de Cuenca – Ecuador, ante el Notario Noveno del Cantón Cuenca.

- 1) Con la Acta Notarial del Notario Público Primero del Cantón Cuenca – Ecuador, se celebró una Declaración Juramentada para dar de Baja del inventario algunos productos como: las Mermas de Carnes el valor de \$42,352.88; Mermas de Embutidos por \$5,454.22; y, Mermas de Productos no cárnicos por \$74.64.
- 2) Durante el periodo 2016, la Compañía ha realizado transacciones con partes relacionadas en iguales condiciones a las realizadas con terceros, los saldos están reportados en el siguiente cuadro:

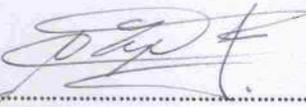
Nombres	Valor
Jeton Chimbo Jenny	5.54
Jeton Suscal Manuel Lautaro	102.70
Jeton Baculima Carlos Andrés	12.97
Italimentos Cia Ltda	52,083.77
Italdeli Delicatessen Cía. Ltda	699.46
Sase Ganadera	56.51
Visemsa Ganadera	58.20
	53,019.15

- 3) En la cuenta Inventarios se determinó la clasificación de Inventarios productos terminados con el valor de \$97,224.81; y, Inventarios de Suministros por \$17,896.96, pero para la declaración en Costos del Impuesto a la Renta se toma únicamente el valor del Inventario de productos terminados en el inventario final de \$97,224.81.
- 4) En la cuenta de Activos Fijos No depreciables se realizó durante este año 2016, inversiones por el valor de \$135,840.69 en la cuenta denominada Obras en Proceso, que corresponden a las Remodelaciones y reparaciones de los Locales de Italdeli Delicatessen Cía. Ltda., del Parque Industrial y de San Sebastian.

- 5) En las cuentas de Activos fijos Depreciables se puede confirmar que existe un incremento en las inversiones de Maquinaria por \$155,113.54; en Muebles y Enseres por \$4,568.91; y, Equipos de computación por \$3,165.00; según cuadro.

Activo	Año 2015	Año 2016	Incremento
Maquinaria	273,185.70	428,299.54	155,113.84
Muebles y Enseres	98,525.14	103,094.05	4,568.91
Equipo computación	42,302.80	45,467.80	3,165.00

- 6) Se registran para este ejercicio 2016 el contable del 1% en Cartera total con saldo de Clientes No Relacionados con saldo contable de \$. 67,867.09; contabilizado en la subcuenta de Cuentas Incobrables por \$678.67.
- 7) En las cuentas de Jubilación patronal y Desahucio según el informe Actuarial y su cálculo del año 2016, se declaró en el Impuesto a la renta los valores en Gastos no deducibles por: en Jubilación \$18,947.42 y en Desahucio cero.
- 8) En las cuentas de Patrimonio en este año 2016 permanecen sin movimientos por lo que no existieron Distribución de Dividendos a los Accionistas.

f. 

CARLOS LOJA BUENO

CONTADOR

Matricula N° 0,25537