

**NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO ECONÓMICO 2016
ECUADOR VILLARREAL G. E HIJOS CÍA. LTDA.**

A. ESTADO DE SITUACIÓN FINAL:

En este período el Estado de Situación Final presenta las siguientes notas aclaratorias:

1. El rubro de Efectivo y equivalente de efectivo, al final del ejercicio tiene un total de \$ 8.278,30 corresponde a los valores de las cuentas:

- Caja \$ 7.380,46
- Bancos \$ 897,84

2. En lo referente a la cuenta Clientes presenta un saldo al 31 de Diciembre/2016 de \$ 9.029,30 el mismo que tiene una disminución de \$ 2.773,53 comparado con el año 2015.

3. El rubro de Crédito Tributario a favor de la empresa (I.R.), arroja un valor total de \$ 2.076,93 que corresponde al saldo del año 2015 más los valores retenidos en el ejercicio 2016, esta cuenta presenta una disminución de \$11.366,85.

4. El rubro Anticipos del Impuesto a la Renta, que suma un total de \$ 337,04 corresponde al valor pagado en Julio y Septiembre 2016, comparado con el valor del año 2015 presenta una disminución de \$ 24.097,90

5. El valor del inventario de mercaderías al 31 de diciembre, presenta un valor de \$225.009,30 el mismo que ha tenido una disminución de \$ 22.588,62 en relación con el año 2015.

6. Al 31 de diciembre del 2016 la cuenta IVA POR PAGAR presentó un valor de \$ 27,03.

7. En lo referente a la cuenta Proveedores refleja un valor de \$ 12.193,37 en relación con el año 2015 refleja un aumento de \$ 4.431,49.

8. El rubro de Cuentas por pagar de Prestamos Socios que se hallan dentro del pasivo corriente, refleja un valor de \$ 60.000,00 por préstamos de socios realizados a la compañía de acuerdo al siguiente detalle:

- Sra. Miriam Patricia Villarreal Jiménez \$ 30.000,00
- Sr. Héctor David Villarreal Jiménez " 30.000,00

9. El rubro de Préstamos Socios Largo Plazo (Relacionadas) corresponde al Socio Sr. Celso Ecuador Villarreal Goyes que, en el año 2016 se registró tres préstamos emergentes por el valor de \$ 60.000,00 debido a la difícil situación por la que atraviesa la empresa, quedando un saldo en la cuenta de Préstamos Socios Largo Plazo (Relacionadas) de \$ 89.951,30.

10. La cuenta Otras Cuentas por Pagar L/P corresponde a la Sra. Bolivia Jiménez de Villarreal tenía un saldo de \$ 44.806,38, en el mes de diciembre en junta extra ordinaria de accionistas se resolvió realizar el traspaso del total \$ 44.806,38 a la cuenta de aportes de Socios para futuras Capitalizaciones, por la difícil situación patrimonial que presenta la empresa.

11. El resultado del ejercicio 2016, presenta una pérdida de \$ 80.617,32 comparado con el año 2015 refleja un incremento de \$ 11.042,30.

B. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL:

11. El rubro Ventas que presenta el año 2016 tiene un valor de \$ 139.921,16 ha tenido una disminución de \$ 72.344,11 comparado con el año anterior que fue de \$212.265,27.

12. En lo que concierne al rubro de Compras de mercaderías nacionales, refleja una disminución de \$ 63.907,59 comparado con el año 2015.

13. Durante el ejercicio económico 2016 se ha incurrido en un total de gastos de \$ 73.853,96 que corresponde a las siguientes cuentas:

• Gastos Administrativos	\$ 50.741,25
• Gastos en Ventas	\$ 18.112,71
• Gastos Financieros	\$ 5.000,00

El rubro de Gastos año 2016, ha tenido una disminución de \$ 4.326,48 comparado con los Gastos del año 2015.

Riobamba, marzo 02 del 2017


Lic. Rocio Cevallos C.

CONTADORA