

IMPORTADORA EXPORTADORA ACNOR SA
NOTAS A LOS BALANCES

ANEXOS DE LAS CUENTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.-

La composición del efectivo y equivalente al efectivo es la siguiente:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-dic-2015
Caja		
Chesques por Cobrar		
Caja Chica	121,13	53,69
Cheques Postfechados	1.800,71	3.312,93
Cheques Protestados	190,20	
Total Cajas	2.112,04	3.366,62
Bancos		
Produbanco	12.371,96	49.332,03
Total Bancos	12.371,96	49.332,03
Total efectivo y equivalentes de efectivo:	14.484,00	52.698,65

2 CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS

Se refiere al siguiente detalle

DETALLE	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-dic-2015
Cuentas y Documentos por Cobrar	35.778,15	37.822,13
Provisión cuentas incobrables	- 1.521,25	- 1.163,46
Otras Cuentas por Cobrar		
Total cuentas por cobrar	34.256,90	36.658,67

3 Provisión cuentas Incobrables.

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-dic-2015
Saldo Inicial	1.163,46	785,24
Provisión Cuentas Incobrables ejercicio fiscal	357,79	378,22
Saldo final al 31 -12- 2016 y 2015	1.521,25	1.163,46

4 OTRAS CUENTAS POR COBRAR.-

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2018	Saldos al 31-dic-2015
CXC S. AVILES DIF IMPORTA (1)	2.012,23	3.140,87
Total	2.012,23	3.140,87

(1) Deudores Empleados

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2018	Saldos al 31-dic-2015
Calva Diego	575,00	
Lemos Gustavo	-	70,00
Walter Pilatax	25,00	
Patricia Franco	220,00	
Total Deudores Empleados	820,00	70,00

5 INVENTARIOS.-

DETALLE	Saldos al 31-dic-2018	Saldos al 31-dic-2015
Inventario de Mercaderías (1)	422.980,54	486.891,67
Mercaderías en Tránsito (2)	82.468,01	19.612,01
Total Inventarios	485.448,55	506.503,68

(1) En esta cuenta se incluyen los inventarios de materiales, herramientas, accesorios que la empresa vende. El método de costeo utilizado es el promedio ponderado. Estos valores están corajados con los inventarios físicos tomados al 31 de diciembre del 2018

6 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS.-

DETALLE	Saldos al 31-dic-2018	Saldos al 31-dic-2015
Anticipo Comisiones Ing. Antonio Caza (1)	2.971,60	1.657,80
Total Servicios y Otros Pagos Anticipados	2.971,60	1.657,80

7 **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-**

El siguiente es el desglose de los impuestos corrientes:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-dic-2015
Impuesto a la Renta Retenido	3.287,64	4.335,57
Anticipo de impuesto a la Renta	4.058,38	338,90
Credito Tributario a favor de la Empresa Iva	918,39	12.295,81
Total Activo por Impuesto Corriente	8.264,41	16.970,28

8 **PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.-**

Esta cuenta se desglosa como sigue:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2015	Adiciones y retiros	Saldos al 31-dic-2016
ACTIVOS NO DEPRECIABLES			
Terrenos	91.800,00		91.800,00
Total activo fijo no depreciable:	91.800,00	-	91.800,00
ACTIVOS DEPRECIABLES			
Edificios	806.988,43		806.988,43
Total activo fijo depreciable:	806.988,43	-	806.988,43
DEPRECIACIÓN ACUMULADA			
Edificios	- 412.682,63		- 412.682,63
Total Depreciación acumulada:	- 412.682,63	-	- 412.682,63
Total activo fijo depreciable Neto	394.283,80	-	394.283,80
Total propiedad planta y equipo (Neto)	486.083,80	-	486.083,80

9 **ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS.-**

DETALLE	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-dic-2015
Activo por Impuesto Diferido	1.213,43	811,73
Total Activo por Impuesto Diferido	1.213,43	811,73

10 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.**

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2018	Saldos al 31-dic-2015
Cuentas y Documentos por pagar Proveedores exteri	68.047,51	31.465,24
Cuentas y Documentos por pagar Proveedores local	966,42	312,40
Otros documentos por Pagar	428,11	
Total Cuentas y Documentos por Pagar	69.442,04	31.777,64

10.1 PROVISIONES.-

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-dic-2015
Sueldos por pagar		1.911,81
Décimo tercer sueldo	201,68	384,17
Décimo cuarto sueldo	610,00	1.180,00
Vacaciones		4.502,59
Fondos de Reserva	126,70	169,53
Total Provisiones	938,38	8.148,10

11 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.-

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-dic-2015
Con la Administración Tributaria		
Impuesto a la Renta	1.523,53	9.605,28
Retenciones por Pagar de IVA	317,29	450,30
Retenciones Fuente	174,67	111,10
Retención en Relación de Dependencia		
Total	2.015,49	10.166,68
Con los Empleados		
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	315,86	6.140,37
Finiquitos por Pagar	220,25	
Total	536,11	6.140,37
Con el IESS		
Aportes IESS	522,72	995,77
Préstamos Quirografarios	272,09	245,83
Total	794,81	1.241,60
Total Otras Obligaciones Corrientes	3.346,41	17.548,65

12 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS.-

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-dic-2015
Cuentas por Pagar Represent. Acaza	418.365,28	506.820,97
Total Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas	418.365,28	506.820,97

13 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

El siguiente es el detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-dic-2015
Reserva para Jubilación Patronal	1.904,80	1.881,19
Provision Bonificación Desahucio	3.615,00	541,90
Total Porción corriente por beneficios empleados	5.519,80	2.423,09

14 PASIVO DIFERIDO:

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-dic-2015
Pasivo Impuesto Diferido	811,73	811,73
Total Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas	811,73	811,73

15 CAPITAL SOCIAL.-

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-dic-2015
Capital Suscrito (1)	1.206,00	1.206,00
Total Capital Social	1.206,00	1.206,00

El Capital de la compañía se encuentra dividido en 1.206,00 acciones ordinarias nominativas a un valor nominal de 1\$ cada una.

16 APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES.-

El siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-dic-2015
Aporte Futura Capitalización	145,81	145,81
Total Aporte Futura Capitalización	145,81	145,81

17 RESERVAS:

El siguiente es el detalle de la cuenta:

<u>DETALLE</u>	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-dic-2016
Reserva Legal	621,23	621,23
Reserva de Capital	7.161,33	7.161,33
Reserva por Valuación	482.113,43	482.113,43
Total Reservas al 31 de diciembre	489.895,99	489.895,99

18 RESULTADOS ACUMULADOS.

Se refiere al siguiente detalle:

<u>DETALLE</u>	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-dic-2016
Resultados ejercicios anteriores	49.754,99	24.564,82
Perdida Tributaria	- 3.937,49	- 3.937,49
Total resultados anteriores	46.817,50	20.627,33

19 RESULTADOS DEL EJERCICIO.

<u>DETALLE</u>	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-dic-2016
Resultado del Ejercicio	2.105,77	25.190,17
Total Resultado	2.105,77	25.190,17

20 INGRESOS

El siguiente es el detalle de los ingresos:

<u>DETALLE</u>	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-dic-2016
Ingresos Operacionales		
Ventas	380.901,23	501.358,86
Devolución y Descuentos en Ventas	- 6.172,28	- 6.725,78
Total Ingresos	374.728,95	494.633,08

21 COSTOS

Se refiere al siguiente detalle:

<u>DETALLE</u>	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-dic-2016
Costo de Ventas	276.125,72	354.085,26
TOTAL COSTOS	276.125,72	354.085,26

22 GASTOS.-

El siguiente es el detalle de este rubro:

<u>DETALLE</u>	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-dic-2016
Gastos Generales - Administración	45.006,27	48.585,54
Gastos de Venta	47.713,55	71.091,42
Gastos Financieros	8.918,72	14.103,95
Gastos no Deducibles	1.794,22	8.864,93
Gastos Impuestos Diferidos	3.340,02	
TOTAL GASTOS	106.772,78	142.645,84

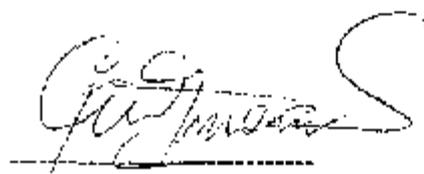
23 INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES.

Se refiere al siguiente detalle

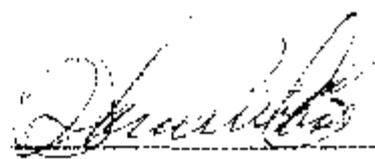
<u>DETALLE</u>	Saldos al 31-dic-2016	Saldos al 31-dic-2016
<u>Ingresos No Operacionales</u>		
Otros Ingresos	5.584,06	450,04
Ingresos Diferencial Cambio	3.596,79	42.583,80
Ingresos por Importaciones	249,46	
Ingresos por Impuesto a la Renta	845,01	
Total Ingresos No Operacionales	10.275,32	43.033,84

TRANSACCIONES CON COMPAÑÍAS RELACIONADAS.

En el ejercicio 2016 la Empresa si ha realizado transacciones comerciales con Compañías relacionadas por el valor de : \$418.365.28 en cuentas por pagar con Representaciones Acaza S.A. lo cual confirmado con la Empresa relacionada consta por igual valor y se estima cancelación de cuentas en el siguiente periodo.



Sr. Luis Armando Dña S.
CONTADOR
REG. 1005-13-1220084



Sr. Alfredo Antonio Casa
GERENTE