

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO COMERCIAL 2016
DE ALMACENES EL GLOBO DE QUITO C.A.**

NOTA 1.- IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA: La compañía fue constituida en la República del Ecuador el 14 de marzo de 1936, mediante escritura pública. En junio de 1980 obtiene una prórroga para su funcionamiento para 50 años más. El objeto de la Compañía consiste como actividad principal el comercio al por mayor y menor de diversos artículos en el ramo textil, cristalería, artículos de bazar, electrodomésticos, plásticos, artículos de hogar, perfumería y otros. Desarrolla su actividad a través de un solo Almacén ubicado en la provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia La Mariscal, avenida 10 de Agosto 1832 y Vicente Ramón Roca.

NOTA 2.- RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES: Almacenes El Globo de Quito C.A., ha preparado sus Estados Financieros utilizando como marco referencial las Normas Internacionales de Información Financiera NIFF para PYMES, según las disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

NOTA 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO: Constituye los recursos de alta liquidez de los cuales disponemos para las operaciones, representa el efectivo disponible y saldos en bancos a corto plazo, altamente líquidos.

NOTA 4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR: Son registrados al monto según la factura. Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales y los importes de las cuentas por cobrar no tiene intereses hasta 90 días según nuestra política crediticia, en el caso de que el crédito se ampliaría a seis meses las cuentas por cobrar se cobrará un interés en relación con la tasa que emita el Banco Central a esa fecha. Las cuentas consideradas irrecuperables son dadas de baja en el momento en que son identificadas.

NOTA 5.- PROVISIÓN POR CUENTAS INCOBRABLES O DETERIORO: La administración de la Compañía evalúa a cada fecha del Estado de Situación Financiera, si hay alguna evidencia objetiva de que se ha incurrido en una pérdida por deterioro en una cuenta por cobrar, el valor es rebajado mediante el uso de una cuenta de reserva y la cantidad de la pérdida es reconocida en el Estado de Resultados como una provisión pérdida por deterioro del valor.

NOTA 6.- INVENTARIOS: Corresponde básicamente a productos terminados adquiridos a proveedores nacionales. Son activos poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación; los inventarios se medirán al costo ajustado que no exceda del valor de mercado o al valor neto realizable, según cuál sea el menor, aplicando para su manejo el costo promedio.

NOTA 7.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS: Todo elemento de propiedad, planta y equipo, será reconocido como un Activo Fijo cuando sobrepasen los USD 1000.00 dólares y cumpla las siguientes condiciones:

- a) Uso para las necesidades de la administración de la Compañía.
- b) Uso durante un periodo de tiempo que exceda los 12 meses (vida económica)
- c) Capacidad de obtención de ingresos en el futuro.

Los ítems de Propiedad, planta y equipo se registrará a su costo histórico, menos la depreciación acumulada. Las reparaciones y mantenimientos menores que no extienden la vida útil o mejoren el respectivo activo, serán

cargados directamente al gasto corriente. El importe depreciable se cargará a las operaciones corrientes, utilizando el método de línea recta en base a la vida útil estimada y su valor residual de USD1.00

NOTA 8.- INGRESO POR VENTAS Y COSTO DE VENTAS: Los ingresos ordinarios provienen de las ventas netas del año que comprende a la aplicación del valor razonable y su respectivos costos son reconocidos y registrados en los resultados en el momento en que se realiza la transferencia legal de dominio de las mercaderías a través de la respectiva factura de conformidad con lo dispuesto al respecto por la legislación tributaria.

NOTA 9.- GASTOS: Los gastos se reconocen en función de las erogaciones relacionadas con los gastos generales y de administración, así como en la adquisición y utilización de repuestos, suministros y materiales.

NOTA 10.- PASIVOS CORRIENTES: Tenemos las obligaciones con proveedores por la compra de mercadería, obligaciones con el personal, con la Administración Tributaria SRI, el IESS y accionistas. Con respecto al pago de los proveedores se ha tomado en consideración un promedio de financiamiento normal de 90 días por lo cual no genera ningún financiamiento.

Con respecto a los préstamos accionistas se mantienen en no cobrar intereses.

En este año como se generó pérdida el Anticipo Determinado en el Ejercicio 2015, pasó a ser el Impuesto Único a pagar por impuesto a la Renta.

NOTA 11.- PASIVOS NO CORRIENTES: Tenemos las garantías por pagar y la provisión para Jubilación y Desahucio según el cálculo actuarial realizado por ACTUARIA.

NOTA 12.- PATRIMONIO: Las Ganancias Acumuladas y los Aportes Futura Capitalización, son cuentas que servirán para absorber la Pérdida del Ejercicio 2016, aprobado por unanimidad en la Junta General Ordinaria.

NOTA 13.- EVENTOS SUBSIGUIENTES: Hasta la fecha de emisión y preparación de los Estados Financieros no se ha presentado o producido eventos que en nuestra opinión pudieran tener un efecto importante en la marcha de la compañía o en los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2016.

NOTA 14.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS: Los Estados Financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para su emisión el 27 de marzo del 2017.



Ing. José Dalmau Vorbeck
REPRESENTANTE LEGAL DE



Lcda. Dolores Almeida Lovato
CONTADORA

ALMACENES EL GLOBO DE QUITO C.A.