

INTIPLAX S.A.

INFORME EEFF 2016

A la Junta General de Socios de COMPAÑIA INTIPLAX S.A.

Introducción:

1. He elaborado los estados de situación financiera adjuntos de la **COMPAÑIA INTIPLAX S.A.** al 31 de diciembre del 2016, y los correspondientes estados de resultados integral, así como el resumen de las principales políticas contables y otras notas explicativas a los estados financieros.

Responsabilidad del Contador:

2. Mi responsabilidad consiste en expresar los estados financieros basada en nuestra contabilidad. Efectuamos nuestra contabilidad de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera. Estas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y que planifiquemos y ejecutemos la contabilidad para obtener seguridad razonable de si los estados financieros no contienen errores importantes.

INTIPLAX S.A
ESTADO DE SITUACION INICIAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

ACTIVO	2016	%	2015	%
Activo Corriente				
Efectivo y equivalentes de efectivo	8.974,82	0,65	13.826	0,82
Cuentas por cobrar	25.456,43	1,85	36.586	2,18
Inventarios	403.709,17	29,26	753.617	44,84
Impuestos	63.884,03	4,63	15.473	0,92
Otras Cuentas "por Cobrar	2.579,77	0,19	5.168	0,31
Otros activos			195	0,01
Total del Activo Corriente	504.604,22	36,58	824.865	49,08
Activo No Corriente				
Propiedad planta y equipo	875.002,69	63,42	855.782	50,92
Total Activo no Corriente	875.002,69	63,42	855.782	
Total del Activo	1.379.606,91	100,00	1.680.647	100,00
Pasivo				
Pasivo Corriente				
Obligaciones con Instituciones financieras			87.696	5,22
Cuentas por pagar	258.024,64	18,70	69.351	4,13
Impuestos por Pagar	42.123,59	3,05	32.495	1,93
Participación Trabajadores	1.740,18	0,13		
Impuesto Renta	3.393,20	0,25		
Pasivos Acumulados	97.443,67	7,06	15.743	0,94
Total Pasivo Corriente	402.725,28	29,19	205.285	12,21
Pasivo no corriente				
Obligaciones Bancarias	379.791,48	27,53		
Obligaciones con los Empleados	25.207,94	1,83		
Pasivo No Corriente	404.999,42	29,36	461.887	27,48
Total del Pasivo	807.724,70	58,55	667.172	39,70
Patrimonio				
Capital	100.000,00	7,25	100.000	5,95
Aporte a Futura Capitalización	0,00		317.140	18,87
Reserva	5.511,24	0,40	5.511	0,33
Resultados acumulados	459.903,12	33,34	640.261	38,10
Utilidad del Ejercicio	6.467,87	0,47	-49.437	-2,94
Total del Patrimonio	71.882,20	41,45	1.013.475	60,30
Total Pasivo y Patrimonio	1.379.606,91	100,00	1.680.647	100

INTIPLAX S.A.
Estado de Resultados

Desde el 01/01/2016 Hasta el 31/12/2016

Descripción	2016	%	2015	%
INGRESOS				
Ventas	557.584,58	98,63	782.839,00	100,00
TOTAL INGRESOS	557.584,58	100,00	782.839,00	
COSTOS	213.395,80	38,27	413.476,00	52,82
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	344.188,78	61,73	369.363,00	47,18
GASTOS DE OPERACIÓN				
GASTOS DE VENTAS	127.399,49	22,85	170.122,00	21,73
GASTOS ADMINISTRATIVOS	145.506,42	26,10	154.032,00	19,68
GASTOS FINANCIEROS	59.681,65	10,70	94.985,00	12,13
TOTAL COSTO GASTOS	332.587,56	59,65	419.139,00	53,54
PERDIDA/ UTILIDAD OPERACIONAL	11.601,22	2,08	-49.776,00	-6,36
UTILIDAD DEL EJERCICIO			339	0,04
UTILIDAD / PERDIDA DEL EJERCICIO			-49.437,00	-6,32

COMPAÑÍA INTIPLAX S.A.
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

DESCRIPCION	capital social	aporte a futura capitalización	Reservas	Resultados anteriores	Resultado del Ejercicio	Total
Saldos al 31 de diciembre del 2015	100.000,00	317.140,00	5.511	640.261	(49.937)	1.013.475
Transferencia a resultados acumulados				(49.437)	49.937	0
Ajustes años anteriores		317.140,00)		(130.921)		(4487.061)
Resultado del Ejercicio					6.468	6.468
Saldos al 31 de diciembre del 2016	100.000,00	0	5.511	459.903	6468	571.882

INTIPLAX S.A.
Estado de Flujo de efectivo

2.016

Desde el 01/01/2016 Hasta el 31/12/2016

FLUJOS DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACION:

Recibido de clientes	523.086,65
Pagado a proveedores, empleados	(351.058)
Pagado a trabajadores	
Otros pagos	(68.303)
Otros ingresos (gastos)	0,00
Impuesto a la renta	0,00

Efectivo neto de operaciones	103.726
-------------------------------------	----------------

FLUJOS DE CAJA EN ACTIVIDADES DE INVERSION:

Adquisición de propiedades, neto de precio de venta	(26.481)
Adquisición de inversiones, neto de precio de venta	0,00
Inversión en otros activos	0,00

Efectivo neto en actividades de inversión	(26.481)
--	-----------------

FLUJOS DE CAJA EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Nuevas obligaciones a largo plazo	0,00
Pagos de obligaciones a largo plazo	(82.096)

Efectivo neto en actividades de financiamiento	(82.096)
---	-----------------

Movimiento del año	-4851
---------------------------	--------------

Caja y equivalentes de caja - comienzo	13.825,64
---	------------------

Caja y equivalentes de caja - final	8.975
--	--------------

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINANDO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Al término del 31 de Diciembre del 2016 la compañía aún se encuentra operando, pero cabe destacar que estuvo inactiva, pero ya se realizó el trámite de activación a finales del 2016.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros., estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

2.2 Bases de preparación

Los estados financieros de INTIPLAX S.A., comprenden los estados de situación financiera al 1 de enero del 2016 al 31 de diciembre del 2016, los estados de resultado integral. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas internacionales de información Financiera (NIFF).

2.3 Efectivo y Equivalente de Efectivo

Comprende el efectivo disponible y los importes mantenidos en cuentas corrientes bancarias de la compañía., además la caja de cheques a fecha y la caja de tarjetas de crédito

2.4 Propiedades y equipos

2.4.1 Medición en el momento del reconocimiento

Las partidas de propiedades y equipos se medirán inicialmente por su costo.

El costo de propiedades y equipos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la gerencia y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo.

Adicionalmente, se considera como costo de las partidas de propiedades y equipos, los costos por préstamos de la financiación directamente atribuibles a la adquisición o construcción de activos que requieren de un periodo de tiempo sustancial antes de estar listos para su uso.

2.4.2 Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo

Después del reconocimiento inicial, las propiedades y equipos son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el periodo en que se producen.

2.4.3 Método de depreciación y vidas útiles

El costo o valor revaluado de propiedades y equipos se depreciarán de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

2.5 Impuestos

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente

2.5.1 Impuesto Corriente

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada periodo.

2.6 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

2.7 Gastos

Los gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se ha realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

2.9 Compensación de saldos y transacciones

Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en la que la compensación sea requerida o permitida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRITICOS

La preparación de los presentes estados financieros de acuerdo con NIIF requiere que la Administración de la Compañía utilice ciertos estimados contables críticos y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el objeto de definir la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros y su aplicación en las políticas contables de la Compañía. Las estimaciones y supuestos utilizados están basados en el mejor conocimiento por parte de la Administración de los hechos actuales, sin embargo, los resultados finales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Un resumen de efectivo hasta su vencimiento es como sigue al 31 de diciembre del 2016

Efectivo y su equivalente al efectivo	valor
Caja	8120,02
caja matriz	2567,64
Cheques a fecha	2193,71
Tarjetas de Credito	3358,67
Bancos	854,8
Produabnco 1	22,34
Produbanco 2	802,46
Banco Internacional	30
Total Efectivo y su equivalente a efectivo	8974,82

CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS

Al 31 de diciembre del 2016, representan importes pendientes de cobro se presentan así

Cuentas por Cobrar	valor
Clientes Varios	25456,43
Total	25456,43

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2016, el detalle de Impuestos Corrientes es el siguiente

CREDITO TRIBUTARIO POR IVA	40664,63
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	6283,56
IMPUESTO A LA RENTA RETENIDO	7082,57
RETENCIONES EN LA FUENTE X IMP RENTA	9853,27
Total	63.884,03

INVENTARIO

El inventario a al 31 de diciembre arrojo lo siguiente

INVENTARIOS	Valor
INVENTARIO MATRIZ	403.709.17
Total	403.709.17

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2016, un detalle es el siguiente

ACTIVO FIJO	valor
ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	1.190.768,43
EDIFICIOS	430.770,73
REVALUACION DE EDIFICIOS	418.255,45
MUEBLES DE OFICINA	151.230,21
EQUIPO DE COMPUTACION	2.621,00
VEHICULOS	35.705,36
OTROS ACTIVOS	152.185,68
DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS FIJOS	-315.765,74
TOTAL	875.002,69

CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2016, un detalle es el siguiente:

Proveedores	257.168.55
Pasivos Acumulados	97.443.67
Total	354.612.22

10 . IMPUESTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2016 el valor a pagar por concepto de impuesto es el siguiente

IMPUESTOS	VALOR
RETENCIONES EN LA FTE POR PAGAR	4.874,07
I.V.A. POR PAGAR	33.590,30
RETENCION IVA POR PAGAR	57,55
IMPUESTO RENTA 2015	3.659,22
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	42.123,59

BENEFICIOS SOCIALES , NOMINA POR PAGAR Y OBLIGACIONES CON EL IESS

Al 31 de diciembre del 2016, la Compañía presente este rubro de la siguiente manera

BENEFICIOS SOCIALES Y NOMINA	VALOR
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	17.290,32
I.E.S.S. APORTES,,PTMOS POR PAGA	18.610,56
FONDO DE RESERVA	4973,89
15% PARTICIPACION EMPLEADOS	1.740,18
NOMINA POR PAGAR	13.010,58
TOTAL BENEFICIOS SOCIALES Y NOMINA	55.625,53

OTROS PASIVOS CORRIENTE

Al 31 de diciembre del 2016, la Compañía presente este rubro de la siguiente manera

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	VALOR
TH CREDITO DINERS	3.239,87
TH CREDITO VISA PACIFICARD	20.155,32
TH DINERS MST BIRGITTE DE RIPALDA	18.724,81
SOBREGIRO BANCARIO	1.438,32
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	43.558,32

PASIVO NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2016, la compañía tiene un saldo en operaciones crediticias con el Produbanco así

Crédito Bancario	<u>379.791.48</u>
Total	379.791.48

Provisiones de Jubilacion Patronal y Deshaucio saldo al 31 de dic 2016

OBLIGACIONES CON LOS EMPLEADOS	Valor
PROVISION POR DESAHUICIO	3.846,59
JUBILACION PATRONAL	21.361,35
OBLIGACIONES CON LOS EMPLEADOS	25.207,94

PATRIMONIO

1) El capital social consiste actualmente en 100.000 acciones con un valor nominal de \$ 1,00 Dólares cada una.

La nómina de accionistas es como sigue:

ACCIONISTAS	NUMERO DE PARTICIPACIONES	COSTO POR ACCION	TOTAL PARTICIPACION	PORCENTAJE DE PARTICIPACION
ALICIA RIPALDA BARRIGA	1	\$ 1,00	\$ 1	0.00%
BIRGITTE STIG VISHART	99.999	\$ 1,00	\$ 99.999.00	99.99
TOTAL	100.0		\$100.000	100.00%

	año
	2016
Capital Social	100.000.00
Aporte a Futura Capitalización	
Reserva Legal	5.511.24
Resultados Acumulados	459.903,12
Utilidad del Ejercicio	6.467.84
Total	571.882,20

IMPUESTO A LA RENTA:

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta, se calcula en un 22% sobre las utilidades sujetas a distribución. Una reconciliación al 31 de diciembre del 2016, entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, se detalla a continuación:

UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES P.T	11.601,22	
15% TRABAJADORES	1.740,18	
UTILIDAD	9.861,04	
GASTOS NO DUCIBLES	5.562,59	
UTILIDAD GRAVABLE	15.423,63	
22% I.R.CAUSADO	3.393,20	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	6.467,84	
 SALDO A FAVOR	 3.074,64	
 Anticipo del ejercicio fiscal corriente		13.366.09
Impto. A la Rta. Mayor que anticipo		(0)
Saldo anticipo pendiente de pago		13.366.09
Ret. Fte realizadas en ejercicio fiscal		(9853.27)
Crédito tributario años anteriores		(0)
Impuesto a la renta Pagar		<u>(0)</u>
 Anticipo a liquidarse para próximo año		 \$ 9.619,49

HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el ejercicio fiscal del 2016 y el 23 de marzo del 2016, puedo manifestar lo siguiente: No se presentaron hechos relevantes.


Birgitte Vishart de Ripalda
GERENTE GENERAL
Lorena Toala Cañarte
CONTADOR
1304748625001