

MARKET & DELIVERY SERVICIO A DOMICILIO S.A.

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

MARKET & DELIVERY S.A. es una Institución de carácter jurídica de derecho privado, legalmente constituida.

Su actividad es: venta al por mayor y menor de electrodomésticos, se encuentra ubicada en el Distrito Metropolitano de Quito en las calles Galo Plaza N52-30 y Algarrobos.

Los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2016 fueron preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO: Este rubro está conformado por, Bancos Cuenta Corriente del banco Produbanco.

2. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS: Valores por cobrar a clientes por la venta de cocinas de inducción que es el producto que actualmente se comercializa, cabe tener una aclaración que este valor es un convenio realizado entre los fabricantes y el estado en el cual el valor se hace cruce con las cuentas por pagar que tenemos con los fabricantes de cocinas.

3. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA): Crédito tributario está conformado por todas las retenciones del IVA que nos han realizado

4. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R): Crédito tributario está conformado por todas las retenciones en la fuente que nos han realizado en el año

5. INVENTARIO DE MERCADERIAS: Son todos los productos disponibles en este caso cocinas de inducción para la venta al cliente final.

6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR: Valores que tenemos que pagar a nuestros proveedores por compra de diferentes bienes o servicios, como se mencionaba en las cuentas por cobrar se hace un canje

7. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA: Valor por pagar al Servicio de Rentas Internas por concepto de impuestos IVA

CON EL IESS Y OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS: Con el IESS son los valores que corresponde por el sueldo a empleados consta del aporte patronal y el personal, y por beneficios son todas las provisiones por pagar por decimos y vacaciones.

8. CAPITAL: Está constituido por el Capital Suscrito.

9. INGRESOS: Aquí registramos todos los ingresos que tenemos por venta de cocinas de inducción

10. GASTOS: Corresponde a los desembolsos o erogaciones de dinero que la institución ha realizado para el cumplimiento de sus objetivos como:

Sueldos, Mantenimiento y reparaciones.

Gastos de gestión, gastos bancarios, útiles de oficina, etc.

11. RESULTADOS OBTENIDOS: Como se puede observar en el Estado de Pérdidas y Ganancias al 31 de Diciembre del 2016. Market obtuvo una utilidad. Los valores de cada una de las cuentas tanto de Activos, Pasivos, Patrimonio, Ingresos y Gastos se encuentran reflejados en el Balance General y en el Estado de Pérdidas y Ganancias