

SECAMADERA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**Basado en las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes
(NIIF's para Pymes)**

ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF's

SECAMADERA S.A. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA Al 31 de Diciembre del 2016 (Expresado en Dólares)

Detalle	Importe
ACTIVO	121,947.71
TOTAL ACTIVO	121,947.71
PASIVO	89,465.76
PATRIMONIO	32,481.95
TOTAL PASIVO+PATRIMONIO	121,947.71
Diferencia	-

Codigo	Detalle	TOTAL
INGRESOS		
41.01.01.01.01.01	Venta de bienes locales	442,451.40
41.01.02.01.01.07	Ingresos por transporte	26,400.00
41.02.05.01.01.02	Multas a Empleados	1,241.95
		470,093.35
		-
COSTO		
		-
51.01.01.01.01.01	Sueldos y Salarios M.O.Directa	134,659.80
51.01.01.01.01.04	HORAS NOCTURNAS 25%	1,394.18
51.01.01.01.01.02	HORAS SUPLEMENTARIAS 50%	7,085.73
51.01.01.01.01.03	HORAS EXTRAORDINARIAS 100%	15,214.49
51.01.01.02.01.04	Movilizacion	7,668.21
51.01.01.02.01.03	Alimentacion	14,677.68
51.01.01.02.01.02	Bonificaciones por Eficiencia	1,397.62
51.01.01.01.01.05	Bonos al personal MOD	2,530.00
51.01.01.02.01.04	Movilizacion	2,269.32
51.01.01.01.02.03	Decimo Tercer Sueldo	14,248.23
51.01.01.01.02.04	Decimo Cuarto Sueldo Sueldo	11,839.47
51.01.01.01.02.06	Vacaciones	7,059.13
51.01.01.01.02.07	Desahucio	
51.01.01.02.01.06	Uniformes	50.00
51.01.01.01.02.01	Aporte Patronal 12.15%	17,419.96
51.01.01.01.02.05	Fondo de Reserva	9,203.59
51.01.01.01.02.02	Iece y Secap 1%	1,836.93
51.01.03.07.01.19	Costo de energia electrica	49,474.71
51.01.03.07.01.20	Suministro para caldero	1,040.00
51.01.03.06.01.01	Suministros de Materiales y Repuestos	1,533.95
51.01.03.07.01.16	Servicio de Aserrado de la Madera de Balsa	300.00
51.01.03.05.01.03	Mantenimiento	25.00
51.01.03.07.01.02	Transporte	1,243.50
51.01.03.06.01.02	Implementos de Seguridad Industrial	159.60
		-
	TOTAL COSTO	302,423.46
	Utilidad bruta en ventas	167,669.89

GASTO		-
51.02.01.01.01.01	Sueldos y Salarios	37,997.41
51.02.01.01.01.02	Sobretiempos	1,214.99
51.02.01.01.01.03	Bono en gastos de sueldos	1,350.50
51.02.01.14.01.01	Transporte	1,599.24
51.02.01.04.01.03	Alimentacion	1,731.81
51.02.01.04.01.04	Movilizacion	867.80
51.02.01.03.01.01	Decimo Tercer Sueldo	3,746.39
51.02.01.03.01.02	Decimo Cuarto Sueldo Sueldo	2,138.67
51.02.01.03.01.03	Vacaciones	2,209.08
51.02.01.04.01.08	Seguros medicos administrativos	469.54
51.02.01.04.01.05	Gastos Medicos	79.92
51.02.01.02.01.01	Aporte Patronal 12.15%	4,323.41
51.02.01.02.01.02	Iece y Secap 1%	132.58
51.02.01.02.01.03	Fondo de Reserva	2,496.92
51.02.01.17.01.03	Telefonia Convencional	1,272.60
51.02.01.25.01.01	Suministros y Materiales	199.38
51.02.01.25.01.03	Utiles de Limpieza y cafeteria	97.24
51.02.01.25.04.02	Gastos sin sustento	-
51.02.01.19.01.06	Iva que se carga al gasto	2,664.99
51.02.01.11.01.01	Combustibles	822.16
51.02.01.08.01.03	Mantenimiento Vehiculos	2,086.09
51.02.01.08.01.08	Mantenimiento equipos de computaciòn	39.47
51.02.01.13.01.01	Seguros y Reaseguros	255.36
51.02.01.25.01.01	Suministros y Materiales	71.06
51.02.02.01.01.02	Comisiones bancarias	11.96
51.02.01.05.01.01	Honorarios Profesionales a Personas Nat...	61,429.54
51.02.01.25.02.02	Gastos Legales	284.48
51.02.02.01.01.02	Comisiones bancarias	173.83
51.02.01.17.01.05	Telefonia Celular	1,497.59
51.02.01.15.01.06	GASTOS DE GESTIòn (agasajos a accionist...	115.00
51.02.01.04.01.04	Movilizacion	296.10
51.02.01.25.01.01	Suministros y Materiales	126.52
51.02.01.25.01.03	Utiles de Limpieza y cafeteria	273.74
51.02.01.25.02.18	Fee sistema contable	228.00
51.02.01.25.04.02	Gastos sin sustento	210.44
51.02.02.01.01.02	Comisiones bancarias	217.41
51.02.01.25.01.05	Herramientas enviadas al gasto p.p.y equipos	40.44
51.02.02.01.01.02	Comisiones bancarias	396.05
51.02.01.11.01.01	Combustibles	22.30
1.01.02.07.01.01	Cuentas por cobrar accionistas	73.49
		133,263.50
		-
	Utilidad bruta den ventas	34,406.39

Detalle	Total
Ingresos	470,093.35
Costos	302,423.46
Utilidad bruta en ventas	167,669.89
Gastos	133,263.50
Utilidad antes de impuesto y participación	34,406.39
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
15% Participación trabajadores	5,160.96
Base antes del impuesto a la renta	29,245.43
Gastos no deducible	7,599.33
Base antes del impuesto a la renta	36,844.76
22% Impuesto a la renta	8,105.85
Anticipo determinado con EF2015	2,542.59

SECAMADERA S.A
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
Al 31 de Diciembre 2016
(Expresado en Dolares)

Descripcion	Nota	Capital Social	Reserva Legal	Otros resultados Integrales	Utilidades no distribuidas	Resultado del Ejercicio	Total Patrimonio
Saldo al final del periodo		800.00	-	- 3,285.77	17,857.43	17,110.29	32,481.95
Saldo al Inicio del periodo		800.00	-	- 3,285.77	17,857.43	- 4,029.29	11,342.37
Saldo al final del periodo inmediato anterior		800.00	-	- 3,285.77	17,857.43	- 4,029.29	11,342.37
Cambios en las politicas contables							
Correcciones de Errores							
Cambios del Año en el Ptarimonio		-	-	-		21,139.58	21,139.58
Transferencia de Resultados a otras cuentas							
Por adopción por primera vez a NIIF							
Resultados Presente Ejercicio						21,139.58	21,139.58

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2016

NOTA 1. ANTECEDENTES DE LA COMPAÑÍA

SECAMADERA S. A., es una empresa de capital ecuatoriano constituida mediante escritura pública el nueve de noviembre del dos mil diez, con un plazo de duración de 50 años; un capital suscrito de US\$ 800,00, y un capital autorizado de US\$ 1.600,00 respectivamente.

El objeto social de la Compañía SECAMADERA S.A. es la prestación de los servicios inherentes a los procesos de secado de madera de distinto tipo, etc. Según lo indica el extracto de la resolución SC.IJ.DJC.Q.10.005180

NOTA 2. MONEDA FUNCIONAL

La moneda para presentar los estados financieros será en dólares de Estados Unidos de Norte América, que es la moneda de presentación y la moneda funcional de SECAMADERA S. A.

NOTA 3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de éstos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido diseñadas en función a las NIIF's vigentes al 31 de diciembre de 2016 y aplicadas de manera uniforme a todos los años que se presentan en estos estados financieros.

NOTA 3.1 BASE DE PREPARACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los presentes estados financieros preparados de SECAMADERA S.A. constituyen estados financieros elaborados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el International Accounting Standard Board (IASB por sus siglas en inglés), las que han sido adoptadas en Ecuador a través de la Superintendencia de Compañías y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

Hasta el 31 de diciembre del 2011, los estados financieros se prepararon de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).

La elaboración de los Estados Financieros de conformidad con las NIIF requiere que la Gerencia de la Compañía efectúe ciertas estimaciones y supuestos, al igual que ejerza un juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables, los cuales, pueden afectar a los importes registrados por activos, pasivos, ingresos, costos y gastos y la

exposición de activos y pasivos contingentes a la fecha de emisión de los estados financieros.

Los estados financieros de SECAMADERA S. A. comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2016, los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio de los accionistas y de flujos de efectivo por el año terminado al 31 de diciembre del 2016. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

NOTA 3.3. EFECTIVO Y BANCOS

SECAMADERA S.A. manejará un fondo rotativo para cubrir desembolsos menores, el monto que la Gerencia ha fijado para dicho fondo es de US \$ 300,00.

El custodio es responsable uso y sustento del dinero proporcionado, quedando respaldado por medio de vales de cajas aprobados por la gerencia general. La reposición del fondo rotativo es mensual.

La Compañía llevará un control de la (s) cuenta (s) bancaria (s) de la siguiente manera:

- Los Ingresos de dinero serán validados con la presentación de un comprobante de ingreso, copia de papeleta de depósito, y en el caso de transferencia bancaria, imprimir el movimiento donde se acredita tal ingreso.
- Los Egresos de dinero serán validados con la presentación del comprobante de egreso respectivo, el comprobante de venta, el cheque debidamente llenado y en caso de transferencia bancaria, imprimir el movimiento donde se acredita la salida de efectivo. Tal egreso será aprobado por la gerencia general y/o Contador general. La gerencia desinará a una persona para la custodia de la chequera.
- El día 15 de cada mes se realizará los pagos a los proveedores.

NOTA 3.4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

De las Facturas comerciales y Cuentas por Cobrar.

- ✓ Las facturas comerciales en relación a las ventas se darán a Crédito.
- ✓ El crédito otorgado por la Entidad será aprobado por la gerencia general y el plazo de se dará de la siguiente manera:
 - a) De 30 a 45 días,

También se otorgarán préstamos a los empleados siempre y cuando éstos hayan sido aprobados por la gerencia general. Para el control el departamento de contabilidad se manejará un reporte de préstamos a los empleados a fin de identificar el valor a ser descontado vía rol en los periodos posteriores.

NOTA 3.5. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (PPE)

Los Activos de Propiedades, Planta y Equipo son los que cumplan las siguientes condiciones:

- a) Activos Tangibles
- b) Se mantienen para su uso en la producción o suministro de bienes o servicios, para arrendarlos a terceros o con propósitos administrativos, y
- c) Se esperan usar durante más de un periodo.

Así como también, se establece una clasificación en tales activos, de las siguientes categorías:

a) Terreno

Esta clasificación incluye las extensiones de tierra donde se encuentran asentadas las estructuras físicas de SECAMADERA S.A.

b) Edificio

Esta clasificación incluye las estructuras físicas en la que opera la Compañía tales como: Edificios, Bodegas, Planta de producción, entre otras.

c) Maquinaria

Esta clasificación incluye los diversos tipos de máquinas que emplea la Compañía para la venta de bienes muebles de naturaleza corporal.

d) Vehículos

Esta clasificación incluye todos los vehículos motorizados de propiedad de la Compañía tales como, automóviles, camiones, camionetas.

e) Muebles y Enseres

Esta clasificación incluye escritorios, aéreos, archivadores, sillas, mesas de reunión, entre otros.

f) Equipos de Oficina

Esta clasificación incluye fotocopiadoras, ventiladores, aires acondicionados, fax, teléfonos, entre otros.

g) Equipos de Computación

Esta clasificación incluye computadoras de escritorio, portátiles, monitor, discos extraíbles.

La adquisición de cada elemento reconocido dentro de cada categoría será aprobada por el Gerente General.

La compañía efectuará un acta de entrega cuando proporcione elementos de propiedad, planta y equipo hacia el personal de dicha Entidad.

La propiedad, planta y equipos de SECAMADERA S.A., serán capitalizados de la siguiente manera:

Montos a capitalizar Propiedades, Plantas y Equipo		
Categoría	Condición	Valor
Terreno	Libre	\$ -
Edificio	Libre	\$ -
Vehículos	Libre	\$ -
Maquinaria	Mayor, o Igual	\$ 300,00
Muebles y Enseres	Mayor, o Igual	\$ 150,00
Equipos de Oficina	Mayor, o Igual	\$ 300,00
Equipos de Computación	Mayor, o Igual	\$ 150,00

Se deberán considerar dentro de este tipo de Activos, actividades muy importantes, como son:

- a) Medición en el momento de su reconocimiento
- b) Medición Posterior
- c) Baja en cuentas

NOTA 3.5.1. Deterioro Del Valor De Las Propiedades, Planta Y Equipo

En el caso de que se tenga evidencia suficiente de un posible deterioro del valor en libros de un elemento de Propiedad, Planta y Equipo, se deberá determinar el valor recuperable del mismo, Si no existen indicios de deterioro del valor, no será necesario estimar el valor recuperable.

Si el valor recuperable es menor al valor registrado en libros, se deberá reconocer una pérdida por el deterioro en el valor del elemento de Propiedad, Planta y Equipo.

Para efecto de determinación del importe recuperable se tomará el mayor entre el valor de uso y el valor razonable menos los gastos de venta.

La pérdida reconocida deberá ser registrada como gasto en el periodo en que se determine el deterioro.

Establece que un plan para la disposición de un activo antes de la fecha esperada anteriormente es un indicador de deterioro del valor que desencadena el cálculo del importe recuperable del activo a efectos de determinar si ha visto deteriorado su valor.

NOTA 3.6. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Los otros pasivos financieros como cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar, así como las obligaciones financieras, son inicialmente reconocidos a su valor razonable y posteriormente, de ser aplicable, al costo amortizado. Los gastos financieros, se contabilizan según el criterio del devengo en la cuenta de resultados utilizando el método del interés efectivo, reconociéndose el gasto a lo largo del periodo correspondiente.

Los pasivos financieros a costo amortizado comprenden los acreedores comerciales y aquellas obligaciones bancarias que devengan intereses, se registran por el importe recibido, neto de los costos directos de emisión.

Al igual que en el caso de las cuentas por cobrar, si la diferencia entre el valor nominal y el costo amortizado en su medición final no es significativa, la compañía utiliza el valor nominal como medición final.

Un activo financiero es dado de baja cuando:

- i. los derechos de recibir flujos de efectivo del activo han terminado;
- ii. La Compañía ha transferido sus derechos a recibir flujos de efectivo del activo o ha asumido una obligación de pagar la totalidad de los flujos de efectivo recibidos inmediatamente a una tercera parte bajo un acuerdo de traspaso; y
- iii. también la Compañía ha transferido sustancialmente todos los riesgos y beneficios del activo o, de no haber transferido ni retenido sustancialmente todos los riesgos y beneficios del activo, si ha transferido su control.

NOTA 3.7. IMPUESTOS

SECAMADERA S.A. reconocerá Activos (Pasivos) diferidos cuando la base fiscal sea diferente a la base contable determinada.

El gasto por el Impuesto a las Ganancias se reconoce en la cuenta de pérdidas y ganancias.

NOTA 3.7.1. Impuesto Corriente

La Compañía reconocerá un pasivo por impuestos corrientes por el impuesto a pagar por las ganancias fiscales del periodo actual y los periodos anteriores. Si el importe pagado, correspondiente al periodo actual y a los anteriores, excede el importe por pagar de esos periodos, la Entidad reconocerá el exceso como un activo por impuestos corrientes.

La Compañía reconocerá un activo por impuestos corrientes por los beneficios de una pérdida fiscal que pueda ser aplicada para recuperar el impuesto pagado en un periodo anterior.

NOTA 3.7.2. Impuestos Diferidos

Los impuestos diferidos son los impuestos que la Compañía espera pagar o recuperar en el futuro por las diferencias temporales entre el valor en libros de los activos y pasivos para propósitos de reporte financiero y la correspondiente base tributaria de estos activos y pasivos, utilizada en la determinación de las utilidades tributables sujetas a impuesto. Los activos y pasivos por impuestos diferidos son generalmente reconocidos por todas las diferencias temporales y son calculadas a la tasa que estará vigente a la fecha en que los pasivos sean pagados y los activos sean realizados.

El activo por impuesto diferido se reconoce por las pérdidas tributarias no utilizadas, los créditos tributarios y las diferencias temporarias deducibles y es reconocido únicamente

cuando es probable que las utilidades gravables futuras estarán disponibles contra las cuales las diferencias temporales puedan ser utilizadas.

NOTA 3.8. PROVISIONES

Las provisiones son pasivos en los que existe incertidumbre acerca de su cuantía o vencimiento. Las obligaciones o pérdidas asociadas con provisiones y contingencias, originadas en reclamos, litigios, multas o penalidades en general, se reconocen como pasivo en el estado de situación financiera únicamente cuando:

- ✓ Es una obligación presente (legal o constructiva) como resultado de un evento pasado
- ✓ Es probable que se requiera una salida de recursos para liquidar la obligación
- ✓ El importe puede ser estimado de forma fiable

Un pasivo contingente es toda obligación surgida de hechos pasados cuya existencia quedará confirmada sólo si llegan a ocurrir uno o más sucesos futuros inciertos y que no están bajo el control de la Compañía. Si el desembolso es menos que probable, se revela en las notas a los Estados Financieros los detalles cualitativos de la situación que originaría el pasivo contingente.

NOTA 3.9. BENEFICIOS A EMPLEADOS

SECAMADERA S.A., reconocerá los beneficios a los empleados dentro de dos grupos: a corto plazo y a largo plazo.

NOTA 3.9.1 Beneficios post-empleo: Planes de Beneficios Definidos

El Código del Trabajo de la República del Ecuador establece la obligación por parte de los empleadores de conceder jubilación patronal a todos aquellos empleados que hayan cumplido un tiempo mínimo de servicio de 25 años en una misma compañía. Dicho beneficio califica como un plan de beneficios definidos sin asignación de fondos separados.

El costo del beneficio por jubilación patronal es registrado mediante la constitución de una provisión que es llevada al gasto del ejercicio, en base al cálculo actuarial efectuado por un especialista independiente.

Los pagos efectuados por estos beneficios se deducen de las provisiones constituidas.

NOTA 3.9.2 Beneficios a Corto Plazo

Las obligaciones por beneficios a corto plazo de los trabajadores son medidas sobre una base no descontada y son contabilizadas como gastos a medida que el servicio relacionado se provee.

Se reconoce un pasivo si la Compañía posee una obligación legal o implícita actual de pagar este monto como resultado de un servicio entregado por el empleado en el pasado y la obligación puede ser estimada con confiabilidad.

Las principales acumulaciones reconocidas por este concepto corresponden al pago de la decimotercera remuneración, decimocuarta remuneración, fondos de reserva, vacaciones y participación del 15% de los trabajadores en las utilidades de la Compañía, los mismos que son contabilizados como gastos en base al devengo de conformidad con lo establecido en el Código del Trabajo de la República del Ecuador. El gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades de la compañía se calcula partiendo de la utilidad contable y es reportado en el estado de resultados como una partida previa al impuesto a las ganancias.

NOTA 3.10. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

NOTA 3.10.1. Venta de bienes

Se considerarán como Ingreso de Actividades Ordinarias, las transacciones originadas de la prestación de servicios legales o ventas de bienes muebles.

SECAMADERA S.A. reconocerá como ingresos ordinarios a las siguientes operaciones:

- La venta de Servicio de secado de madera.

NOTA 3.10.3. INGRESOS POR INTERESES

Los intereses ganados son reportados como ingresos por intereses usando la tasa efectiva de interés. El interés será reconocido mediante el devengo, es decir cuando el derecho de pago se ha establecido.

NOTA 3.10.4. DIVIDENDOS

Los dividendos ganados son reconocidos en el estado de resultados como Dividendos recibidos cuando el derecho de pago ha sido establecido.

NOTA 3.11. COSTOS Y GASTOS

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

NOTA 4. –EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

SECAMADERA S.A. Al 31 de diciembre del 2016 mantiene un saldo de US\$ 3.652,75 reflejando una disminución en relación al año anterior. A continuación exponemos el siguiente detalle:

(Expresado en Dólares)

Detalle	Periodo al 31/12/2014	Periodo al 31/12/2015
Efectivo y equivalente de efectivo	689,20	3.652,75
Suman	689,20	3.652,75

NOTA 5. – CUENTAS POR COBRAR CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas pendientes de cobro que posee SECAMADERA S.A. al final del ejercicio económico 2016 son como se detallan a continuación:

(Expresado en Dólares)

Detalle	Periodo al 31/12/2016
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	8,000.00
Prestamos empleados	2,844.78
I.V.A. pagado 12%	522.79
I.V.A. Clientes 100%	5,601.98
Retencion en la Fuente 1%	1,412.44
Retencion en la Fuente 2%	42,815.83
Suman	61,197.82

NOTA 6.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

SECAMADERA S.A., al 31 de diciembre del 2016, presenta los siguientes valores en libros, respecto de sus activos que conforman las propiedades, planta y equipo:

(Expresado en Dólares)

Detalle	Periodo al 31/12/2016
Equipos de computacion	2,028.24
Maquinarias y Equipos	1,603.79
Vehiculos	26,807.50
Depreciacion de Equipos de Computacion	-1,176.85
Depreciacion de Maquinarias y Equipos	-575.66
Depreciacion de Vehiculos	-12,966.98
Suman	15,720.04

NOTA 7.- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Las cuentas pendientes de pago a proveedores ascienden a US \$ 69.921.50 al final del ejercicio fiscal 2016, mismos que se atribuyen a los bienes y servicios que deben ser cancelados por la compañía SECAMADERA S.A. A continuación se presenta el siguiente detalle:

(Expresado en Dólares)

Detalle	Periodo al 31/12/2016
Proveedores Locales	16,993.54
Suman	16,993.54

NOTA 8.- CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

La compañía refleja un total de \$ 1,500,00 por concepto de Cuentas por Pagar Relacionadas al 31 de Diciembre de 2016, el cual se detalla a continuación,

(Expresado en Dólares)

Detalle	Periodo al 31/12/2016
CTAS POR PAGAR RELACIONADAS	1,500.00
Suman	1,500.00

NOTA 9.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

La compañía refleja un total de \$ 4.470,81 por concepto de Otras Cuentas por Pagar No Relacionadas al 31 de Diciembre de 2016, el cual se detalla a continuación.

(Expresado en Dólares)

Detalle	Periodo al 31/12/2014	Periodo al 31/12/2015
Otras Cuentas por Pagar No Relacionadas Locales	235.366,20	4.470,81
Suman	235.366,20	4.470,81

NOTA 10.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

SECAMADERA S.A., al 31 de diciembre del 2016, posee las siguientes obligaciones por pago de impuestos en calidad de Agente de Percepción y de retención por las operaciones realizadas durante el ejercicio en mención. A continuación se expone el siguiente detalle:

Detalle	Periodo al 31/12/2016
Decimo tercer Sueldo	13,102.81
Decimo Cuarto Sueldo	4,985.90
Vacaciones	10,920.84
Suman	29,009.55

Detalle	Periodo al 31/12/2016
Sueldos por Pagar	- 82.60
ANTICIPO DE SUELDOS	3,289.83
Empleados por Pagar AF	- 1,773.06
Aportes al IESS personal y patronal	- 6,292.18
Participaciòn trabajadores	5,160.96
Impuesto a la renta	8,105.85
Prestamos Quirografarios	6,411.61
Prestamos Hipotecarios	3,629.82
Fondos de Reserva	2,532.05
Ext. salud conyuge por pagar	149.76
Impuesto al Valor Agregado IVA en Ventas	5,601.98
Retencion de la Fuente de IVA 70% por Pagar	39.20
Retencion de la Fuente de IVA 100% por P...	23.57
Retencion en la Fuente 1% por Pagar	0.62
Retencion en la Fuente 2% por Pagar	17.84
Retencion en la Fuente 10% por Pagar	1,416.66
Retencion relacion de dependencia	43.23
Anticipo de clientes xx	1,000.00
Jubilacion Patronal	6,428.59

NOTA 17.- EVENTOS SUBSECUENTES

En adiciòn a lo descrito en la presente Nota, entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de emisiòn de estos estados financieros no se produjeron eventos que, en opiniòn de la Administraciòn de la Compañìa, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros o que requieran revelaciòn.

Atentamente.



Cpa. Grace Quichimbo Cr
Contador