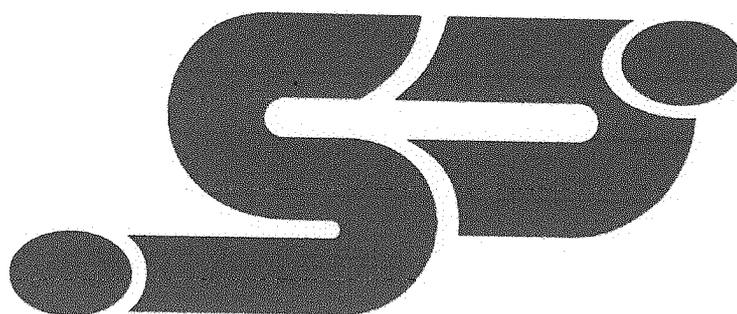


**SUMINISTROS Y
DISTRIBUCIONES IVAN
QUINTANILLA CIA. LTDA.**



Suministros y Distribuciones
Iván Quintanilla Cía. Ltda.

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
SUMINISTROS Y DISTRIBUCIONES IVAN QUINTANILLA CIA. LTDA.

INDICE DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE COMPAÑÍA
SUMINISTROS Y DISTRIBUCIONES IVAN QUINTANILLA CIA. LTDA.

<u>Notas</u>		<u>Página.</u>
Nota 1.	Información de la compañía.	3-4
Nota 2.	Resumen de las principales políticas contables.	4
Nota 2.1	Bases de presentación.	4
Nota 2.2	Moneda de presentación y moneda funcional.	5
Nota 2.3.	Propiedad, planta y equipo.	5
Nota 2.3.1.	Depreciación.	5
Nota 2.4.	Valoración de inventarios.	5
Nota 2.4.1.	Baja o retiro de inventarios.	6
Nota 2.5.	Clientes.	6
Nota 2.6.	Provisión incobrables	6
Nota 2.7.	Reconocimiento del ingreso.	6
Nota 2.8.	Reconocimiento del costo.	7
Nota 2.9.	Reconocimiento del estado de flujos de efectivo	7
3	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	7
Nota 3.1	Ingresos de actividades ordinarias	7
Nota 3.2	Otros ingresos	7-8
Nota 3.3	Costos financieros	8
Nota 3.4	Ganancia antes de impuestos	8
Nota 3.5	Participación de trabajadores	9
Nota 3.6	Impuesto a la renta	9
Nota 3.7	Reserva legal	9
Nota 3.8	Activo financiero	9
Nota 3.9	Inventarios	10
Nota 3.10	Pagos anticipados	10
Nota 3.11	Activo por impuestos corrientes	11
Nota 3.12	Propiedad planta y equipo	11
Nota 3.13	Cuentas por pagar y documentos por pagar	12
Nota 3.14	Obligaciones con instituciones financieras	12
Nota 3.15	Otras obligaciones corrientes	12-13
Nota 3.16	Anticipo de clientes	13
Nota 3.17	Otras obligaciones corrientes	13
Nota 3.18	Obligaciones laborales	14
Nota 3.19	Obligaciones con instituciones financieras a largo plazo	14
Nota 3.20	Obligaciones emitidas socios	14
Nota 3.21	Provisiones por beneficios a empleados	14
Nota 3.22	Patrimonio	14-15
Nota 3.23	Efectivo y equivalentes de efectivo	15
Nota 3.24	Intereses	15

SUMINISTROS Y DISTRIBUCIONES IVAN QUINTANILLA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Nota 1. Información de la Empresa.

Constitución

Suministros y Distribuciones Iván Quintanilla Cía. Ltda. fue creada a través de Resolución de la Superintendencia de Compañías con fecha 09 de Septiembre de 1999 a través de Resolución Nro. 99-3-1-1-307 bajo Expediente Nro. 6744, e inscrita en el Registro Mercantil el 20 de Septiembre de 1999. Desde la fecha de constitución la compañía ha sufrido tres aumentos de capital que se detallan a continuación:

Monto		Resolución Superintendencia de Compañías		Registro Mercantil	
De	A	Nº	Fecha	Nº	Fecha
80,00	400,00	01-C-DIC-094	30 de enero del 2001	125	08 de enero del 2002
400,00	10.000,00	01-C-DIC-369	07 de julio del 2006	276	01 de agosto del 2006
10.000,00	15.000,00				

Adicionalmente la empresa realizó una ampliación del plazo de duración de la compañía por un tiempo de quince años mediante escritura pública del 07 de octubre del 2014 ante el notario Doctor Julio Mauricio Barros Uguña Notario Décimo Primero del Cantón Cuenca.

Objeto social

El negocio principal es suministrar, distribuir y comercializar insumos médicos, material quirúrgico, hospitalario, equipos médicos, fármacos, a nivel local, cantonal, provincial, interprovincial e internacional a fin de poder dar servicios a personas naturales, jurídicas, empresas e instituciones privadas y públicas.

RUC: 0190167607001

Ubicación

La compañía se encuentra ubicada en la provincia del Azuay, ciudad de Cuenca, Parroquia El Vecino, Ciudadela La Católica en la calle Arzobispo Antonio Machado 1-81 y Arzobispo Serrano.

Composición del Directorio

El Directorio de la compañía está integrado por dos miembros titulares elegidos por la Junta General de Socios, y se reúne en sesiones ordinarias cada año y en sesiones extraordinarias cuando las necesidades societarias así lo requieran. Al cierre del ejercicio, se encontraban en

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
SUMINISTROS Y DISTRIBUCIONES IVAN QUINTANILLA CIA. LTDA.

funciones:

Quintanilla Chérrez Luis Iván
Quintanilla Terán Luis Iván

Gerente
Presidente

Accionistas en el año 2017

En la Compañía se viene manteniendo el número de accionistas y su capital no ha cambiado en relación con el año 2016

N°	SOCIOS	Cédula	Nacionalidad	Capital	%
1	Luis Iván Quintanilla Chérrez	0102032380	Ecuatoriana	13.650,00	91,0%
2	Luis Iván Quintanilla Terán	0100082452	Ecuatoriana	675,00	4,5%
3	María Elena Quintanilla Chérrez	0102400827	Ecuatoriana	675,00	4,5%
	TOTAL CAPITAL Y POCENTAJE			15.000,00	100,0%

Para el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2017, la compañía tuvo un total de 15 empleados, distribuidos en 12 personas en Administración, 3 en ventas, cabe indicar que el Gerente General consta en roles.

Nota 2. Resumen de las principales políticas contables.

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros de la compañía, que al haber sido constituida el 9 de septiembre de 1999 inició aplicando el marco conceptual de la Contabilidad NEC; debiendo realizarse en el año 2012 el proceso de transición a NIC y NIIF.

Estas políticas han sido diseñadas en función de las normas internacionales vigentes que deberán ser aplicadas.

Nota 2.1 Bases de presentación.

Los presentes Estados Financieros de la Compañía Suministros y distribuciones Iván Quintanilla Cía. Ltda. al 31 de diciembre de 2017, se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la *NIIF para las PYMES* exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes se detallan a continuación y las notas a los Estados Financieros se establecen en nota 3.

Nota 2.2 Moneda de presentación y moneda funcional.

Las partidas integrantes de los Estados Financieros de la compañía se valoran utilizando la moneda oficial vigente en el Ecuador, como es el dólar estadounidense, que constituye la “moneda funcional” para la preparación, medición y presentación de la información financiera.

Nota 2.3 Propiedad, Planta y Equipo.

La compañía reconoce como activo fijo a aquellos bienes tangibles de su propiedad, que tengan una vida útil estimada mayor de un año y un costo superior a USD \$120.00, siempre destinados al giro ordinario del negocio.

Los cargos posteriores por mejoras, ampliaciones y reemplazo de componentes, se adicionan al valor del activo inicial o a un nuevo activo, siempre y cuando sea probable que de dichos cargos fluyan a la empresa futuros beneficios económicos asociados con los elementos de propiedad, planta y equipo; y cuyo costo pueda ser valorado con fiabilidad; si estas condiciones no se cumplen, el importe respectivo se reconoce como reparación y mantenimiento y se carga a gastos del período en el que se incurren.

Cuando el valor en libros de un activo es superior a su importe recuperable estimado, éste se reduce de forma inmediata hasta reflejar su importe recuperable. Las pérdidas y ganancias originadas por la venta de propiedades, planta y equipos se calcularán comparando los ingresos obtenidos por su realización con el valor en libros y se incluyen en el Estado de Resultados del período en el que se incurren.

Nota 2.3.1 Depreciación.

La Compañía deprecia sus Propiedades, Planta y Equipos bajo el método lineal, en base a estudios técnicos de estimación de la vida útil, y se consideran valores residuales en razón de que se espera obtener un valor de salvamento.

Nota 2.4 Valoración de Inventarios.

La compañía valora sus inventarios al costo o a su valor neto realizable, el que resulte menor. El costo se determina por el método promedio ponderado (PMP); y, el valor neto realizable es el precio de venta estimado en condiciones normales del negocio, menos los costos variables en que se incurrirían para su venta.

En sujeción a la NIC 2, se consideran costos del inventario todos aquellos que se derivan de la adquisición y transformación de las existencias, así como otros costos incurridos para darles la condición de uso, tales como: aranceles de importación, impuestos no recuperables, transportes, almacenamiento y otros; deduciendo los descuentos comerciales, las rebajas y otras partidas similares.

De ser necesario se realizará una provisión por deterioro, aplicando la NIC 36.

Nota 2.4.1. Baja o retiro de Inventarios.

Tal como indica la NIC 2, aquellos inventarios no recuperables, ya sea por daño u obsolescencia, deben rebajarse hasta alcanzar su valor neto realizable, de conformidad a la información más fiable que se disponga. Esta rebaja del valor del activo, se reconoce como gasto en el periodo en que se identifica los activos dañados u obsoletos.

En el caso de bajas forzadas se aplicará lo que determina la LORTI.

Nota 2.5. Clientes.

La Compañía otorga crédito a sus clientes y con un plazo de hasta 90 días.

Estas cuentas no constituyen activos financieros que se cotizan en el mercado activo y se incluyen en el grupo de los activos corrientes, en razón de que su vencimiento no supera el corto plazo.

Nota 2.6. Provisión Para Incobrables

La Provisión para cubrir eventuales cuentas incobrables se conforma tomando el 1% del saldo de la cuenta clientes que se generaron en periodo y que se encuentra al cierre del mismo. Se consideran cuentas incobrables los saldos de clientes que por su cuantía mínima no ameriten llevarlos al ámbito judicial y que no tengan movimiento por 3 años.

De ser necesario se realizará una provisión por deterioro, aplicando la NIC 36.

Nota 2.7. Reconocimiento del Ingreso.

La compañía reconoce como Ingresos aquellas transacciones mediante las que se transfiere al comprador todos los riesgos y ventajas asociados al bien o servicio; cediendo por tanto el control futuro de éstos a cambio de un *Valor Razonable*; el cual a más de ser medido con fiabilidad permitirá a la entidad obtener un beneficio económico futuro. El importe que se reconoce como Ingreso, viene dado luego de la deducción de los descuentos por bonificaciones en ventas otorgados a ciertos distribuidores del producto.

Dentro de este contexto, se discriminan e informan en cada período contable, aquellos ingresos ordinarios de los que se consideren extraordinarios.

Los Ingresos Ordinarios proceden de: venta insumos médicos, material quirúrgico, hospitalario, equipos médicos, fármacos.

Los Ingresos Extraordinarios son aquellos que cumpliendo las condiciones precedentes, provienen de transacciones ajenas a la actividad principal o giro del negocio, tales como ingresos financieros por intereses ganados en depósitos e inversiones financieras; diferencial cambiario; venta circunstancial de terrenos, activos fijos, reembolsos por transporte, sueldos,

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
SUMINISTROS Y DISTRIBUCIONES IVAN QUINTANILLA CIA. LTDA.

comisiones bancarias, impuestos, etc.

Nota 2.8. Reconocimiento del costo.

La compañía reconoce como Costo de manera general, todas las transacciones de compra de mercadería disponible para la venta, mismas que podrán ser insumos médicos, material quirúrgico, hospitalario, equipos médicos y fármacos.

El método que la compañía aplica para calcular los costos, es la base de costo real o histórico, es decir costos ya incurridos cuya cuantía es conocida, lo que implica que los costos se contabilizan (débito o crédito) en las distintas cuentas tal como realmente ocurren.

Nota 2.9. Reconocimiento del Estado de Flujos de Efectivo

La compañía presenta el Estado de Flujos de Efectivo por el Método Directo según el cual se especifica las principales categorías de importes cobrados a clientes y otros ingresos, así como las aplicaciones o pagos efectuados a proveedores de bienes y servicios requeridos por el negocio, las remuneraciones y beneficios sociales pagados al personal de empleados y trabajadores y el pago de impuestos y tributos seccionales ocasionados durante el período económico informado; clasificado por actividades de operación, inversión y financiamiento, con igualación del saldo inicial y final del periodo contable.

3. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 3.1 Ingreso de actividades ordinarias

Los ingresos por actividades ordinarias corresponden a la venta de insumos médicos, material quirúrgico, hospitalario, equipos médicos, fármacos, mostrando un incremento en el año 2017 en las ventas en relación al año 2016.

CUENTA	2016	2017
Ventas de Bs. Tarifa diferente 0% IVA	2.151.542,55	2.227.314,57
Ventas de Bs. Tarifa 0% IVA	613.467,42	831.251,28
TOTAL VENTAS	2.765.009,97	3.058.565,85

Nota 3.2 Otros ingresos

Otros ingresos incluye por rendimientos financieros en inversiones y saldos en cuentas de ahorro, otros conceptos relacionados con el giro del negocio, reembolsos por gastos

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
SUMINISTROS Y DISTRIBUCIONES IVAN QUINTANILLA CIA. LTDA.

ocasionados en comisiones bancarias e impuestos por cartas de crédito, por pago de transportes a clientes, por variación de reservas dando un total de \$ 100.706,36

Nota 3.3 Costos financieros

Los costos financieros corresponden al pago de intereses por el préstamo concedido por el Banco Pichincha de la Ciudad los mismos que son de largo plazo como de corto plazo, adicional los generados en tarjetas de crédito y préstamos de terceros; los gastos normales de operaciones de crédito así como de las cuentas corrientes, mismo que disminuyo en el 2017 por pago de las cuotas normales de dividendos pagando mayor capital sobre el crédito otorgado.

CUENTA	2016	2017
Intereses Bancarios	41.035,85	25.400,87
Intereses Préstamos Terceros	6.392,88	6.392,88
Gastos Bancarios	5.099,41	14.494,17
TOTAL GASTOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	52.528,14	46.287,92

Nota 3.4 Ganancia antes de impuestos

Las siguientes partidas se han reconocido como ingresos y gastos al determinar la ganancia antes de impuestos y participación a trabajadores, con un 93% de incremento de la Utilidad del año 2017 por un valor de \$ 211.112,18, respecto al año 2016.

CUENTA	2016	2017
Ventas de Bs. Tarifa diferente 0% IVA	2,196,847.43	2.273.373,58
Ventas de Bs. Tarifa 0% IVA	648,312.02	960.251,14
(-) Descuento en Ventas	-1.279,07	-3.776,43
(-) Devolución en Ventas	-78.870,41	-171.282,44
Otros Ingresos	103.278,41	100.706,36
TOTAL DE INGRESOS	2.868.288,38	3,159,272.21
(-) Costo de Ventas	1.646.748,66	1.833.034,53
(-) Gastos de Venta	201.690,29	238.756,29
(-) Gastos de administración	369.960,43	378.654,65
(-) Gastos Financieros	52.528,14	46.287,92
UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	597.360,86	662,538.82

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
SUMINISTROS Y DISTRIBUCIONES IVAN QUINTANILLA CIA. LTDA.

Nota 3.9 Inventarios

Los inventarios están compuestos por los mercaderías que se encuentran disponibles para la venta clasificados por marcas y líneas de acuerdo a cada producto más las mercaderías que se encuentran en tránsito, los inventarios para la venta se detalle comparativo de los años 2016 y 2017.

CUENTA	2016	2017
Inventario de Mercadería Caricia	1,123.84	922.33
Inv. de Mercadería Fortune Medical	307,986.07	375,314.66
Inventario de Mercadería M. Dior	21,260.25	5,699.69
Inventario de Mercadería Medex	5,067.95	3,493.27
Inventario de Mercadería Rusch	1,013.63	1,139.74
Inventario de Mercadería SQL	6,309.61	6,100.80
Inventario de Mercadería Sugama	1,221.45	4,391.58
Inventario de Mercadería TDW	30,064.96	9,166.38
Inventario de Mercadería Viamed	1,149.60	1,113.93
Inventario de Mercadería CIC	8,981.84	7,687.55
Inventario de Mercadería Insumos Médicos	10.29	1,315.95
Inventario de Mercadería Tianrun	0.00	2,771.34
Inventario de Mercadería Nirlife 0%	150,414.69	222,319.94
TOTAL:	534,604.18	683,654.72

Nota 3.10 Pagos Anticipados

Los pagos anticipados corresponden a anticipos realizados a proveedores por costos o gastos normales incurridos por la Compañía, así como los anticipos otorgados a trabajadores por solicitud para descontar y entrega de viáticos; en el año 2017 existieron pólizas de seguros contratados en el año y anterior a él; así como arriendos y anticipos a proveedores que en el año 2017 se cruzaron todas las cuentas pendientes con nuestros proveedor exclusivo de mercadería razón por la cual puede verse en el cuadro siguiente el decremento de anticipos a proveedores:

CUENTA	2016	2017
Seguros Prepagados	6,476.03	6,954.22
Arriendos Prepagados	574.00	574.00
Anticipos a Proveedores	150,352.32	18,146.99
Anticipos a Empleados	97.30	727.94
TOTAL:	157,499.65	26,403.15

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
SUMINISTROS Y DISTRIBUCIONES IVAN QUINTANILLA CIA. LTDA.

Nota 3.11 Activos por Impuestos Corrientes

El desarrollo de las actividades comerciales de la Empresa generan diversos movimientos que incorporan crédito tributario por IVA, así como también por retenciones de Impuesto a la Renta, los mismos que cuentan con crédito tributario a favor de Suministros y distribuciones Iván Quintanilla Cía. Ltda.; y serán compensados en la declaración de IVA del mes de diciembre 2017 y en la liquidación del impuesto a la renta por pagar en el 2017.

CUENTA	2016	2017
Crédito Tributario IVA	184.16	579.28
I.V.A. Pagado Tarifa Diferente 0%	26,008.53	2,845.97
Crédito Tributario Retenciones IVA	243.81	1,207.31
Crédito Tributario Impto. Retenido Renta	24,030.31	22,123.97
Anticipo de Impuesto a la Renta	964.64	2,471.28
TOTAL:	51,431.45	29,227.81

Nota 3.12 Propiedades, planta y equipo

La Empresa cuenta con propiedad planta y equipo que están compuestos de: una nave donde funciona las oficinas y la bodega principal, equipos, vehículos, equipo de cómputo, software, muebles y enseres, los mismos que se encuentran depreciándose de acuerdo a los porcentajes establecidos en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento.

CUENTA	2016	2017
Terrenos	70,716.80	70,716.80
Edificios	329,283.20	329,283.20
Muebles y Enseres	23,560.51	33,291.77
Maquinaria y Equipo	220.12	9,004.77
Equipo de Computación	1,198.75	6,287.65
Software Contable	0.00	13,898.00
Vehículos, Equipos de Transporte y Equipo Caminero Móvil	162,562.94	183,456.07
Marcas, Patentes, Derechos de Llave, Cuotas Patrimoniales y Otros Similares	0.00	4,000.00
Otros activos	6,588.71	6,588.71
TOTAL DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	523,414.23	656,526.97
(-) Depreciación Acumulada	-134,663.54	-160,259.41
SALDO AL FINAL DE PERIODO	459,467.49	496,267.56

Al año 2017 se realizó la adquisición de la licencia de ORACLE para sistema operativo de la Empresa, anteriormente se venía arrendando desde el año 2015, 2016 que entro en funcionamiento y para el 2017 se hizo la compra, adicionalmente se compró un computador para servidor.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
SUMINISTROS Y DISTRIBUCIONES IVAN QUINTANILLA CIA. LTDA.

En el año se realizó la venta del activo fijo un vehículo de marca Peugeot del año 2009, según negociación que realizó gerente general, el precio de venta fue según el valor en libros.

Nota 3.13 Cuentas y documentos por Pagar

El importe de cuentas por pagar se divide en proveedores de mercaderías y proveedores de bienes y servicios locales y del exterior tal como se puede apreciar en el siguiente detalle:

CUENTA	2016	2017
LOCALES - Cuentas Por Pagar	269.200,30	197.956,59
DEL EXTERIOR -	67.157,80	35.709,96
TOTAL:	336.358,10	233.666,55

Nota 3.14 Obligaciones con Instituciones Financieras

Estas obligaciones se encuentran dentro del pasivo corriente debido a que corresponden a préstamos que se realizan para ser pagados en el corto plazo con el Banco Pichincha, también esta las obligaciones con respecto a tarjetas de crédito de distintos bancos y unos cheques que fueron girados y no cobrados de las cuentas corrientes que maneja la Empresa según el siguiente detalle:

CUENTA	2016	2017
Préstamos Banco Pichincha	90,905,06	240,556,23
Obligaciones con Tarjetas De Crédito	14,988,41	23,042,52
Sobregiros Bancarios	5,529,07	0,00
TOTAL:	111,422,54	263,598,75

Nota 3.15 Otras Obligaciones Corrientes

El importe de estas obligaciones se divide en las correspondientes con la administración tributaria respecto al IVA por pagar, retenciones de IVA y retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta, el impuesto a la Renta del año 2017, lo correspondiente a retenciones por préstamos efectuados por trabajadores y los aportes al IESS al 31 de diciembre al IESS y todos los beneficios de ley a los empleados tal como se puede apreciar en el siguiente detalle:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
SUMINISTROS Y DISTRIBUCIONES IVAN QUINTANILLA CIA. LTDA.

CUENTA	2016	2017
IVA Por Pagar	0,00	13,65
IVA Cobrado	35,409,23	45,112,91
Retenciones Fuente IVA por Pagar	420,04	2,401,08
Retenciones Fuente I.R. por Pagar	2,487,18	1,777,61
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	120,766,93	125,844,90
Aporte Personal 9,45% Por Pagar	1,357,52	2,017,66
Aporte Patronal 12,15% por Pagar	2,310,38	3,165,65
Préstamos Quirografarios IESS Empleados por Pagar	140,24	79,44
Préstamos Hipotecarios IESS Empleados por Pagar	837,03	843,30
Décimo Tercer Sueldo por Pagar	7,064,04	10,186,24
Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	1,856,37	1,946,58
Fondos de Reserva por Pagar	619,94	567,01
Vacaciones por Pagar	40,825,55	44,122,88
Participación Trabajadores 15% por Pagar del Ejercicio	89,604,15	99,380,82
TOTAL:	303.698,60	337,459,73

NOTA 3.16 Anticipos de Clientes

Los anticipos clientes que valores entregados por clientes que cancelan por anticipado mercadería que desean adquirir y no tienen un crédito con la Empresa, motivo por el cuál proceden a cancelar con anterioridad una proforma misma que será facturado luego de confirmado el pago, por lo que en ocasiones quedan valores a favor del cliente para próximas ventas o a su vez se generan por devoluciones de productos.

NOTA 3.17 Otras Obligaciones Corrientes

Las otras obligaciones corresponden a los intereses por pagar a una persona que prestó una cantidad a la empresa y el valor correspondiente a un préstamo del socio Luis Iván Quintanilla Chérrez que fluctúa constantemente porque el señor presta el dinero y se le devuelve de acuerdo a las necesidades de la compañía según el siguiente detalle:

CUENTA	2016	2017
Intereses Por Pagar	522,09	522,09
Cuentas Por Pagar Luis Ivan Quintanilla Chérrez	111,982,58	47,201,33
Provisión Sistema Fuzzion	2,820,00	2,820,00
TOTAL:	115,324,67	50,543,42

Nota 3.18 Obligaciones Laborales

Respecto a los sueldos del mes de diciembre del 2017 pendientes de pago a todo el personal que labora en la Empresa mismo que se ve incrementado en un 104,64% en relación al año 2016 debido al tema de las comisiones que se pagan por la ventas al personal que gestionan las mismas.

CUENTA	2016	2017
Sueldos y Salarios por Pagar	6,053,93	12,389,03

Nota 3.19 Obligaciones con Instituciones Financieras a Largo Plazo

Para financiar la adquisición de la nave, se procedió a solicitar un crédito al Banco Pichincha mismo que fuera otorgado en el mes de febrero del 2015 por \$ 200.000,00 de los cuales hasta el 31 de diciembre de 2017 se ha cancelado \$ 147.524,75; quedando una deuda total al 2017 de \$ 52.475,25.

Nota 3.20 Obligaciones Emitidas Socios

Dentro de este rubro corresponde a préstamos realizados por personas para inicio de la compañía que se viene arrastrando este valor desde años anteriores, este rubro la junta de socios no ha decidido proceder con el pago todavía.

Nota 3.21 Provisión por Beneficios a Empleados

Aquí se encuentran los valores correspondientes a las provisiones por jubilación patronal y desahucio que de acuerdo al estudio actuarial para el año 2017 con la empresa Actuarial Consultores Cía. Ltda., de la Ciudad de Quito, se realiza un ajuste de la provisión por Desahucio que asciende al valor de \$ 9.849,42 y la Provisión por Jubilación Patronal por un monto de \$ 24.451,07.

Nota 3.22 Patrimonio

Actualmente la Compañía Suministros y Distribuciones Iván Quintanilla Cía. Ltda. cuenta con un capital de \$ 15.000,00. La reserva legal del 5% no fue aplicada de acuerdo a la ley de compañías a diciembre de 2017 debido a que llegó al monto máximo del 20% del capital por \$ 4.840,97, los resultados acumulados que detallo a continuación y la utilidad del ejercicio a \$ 437.313,09 disponible para socios con un incremento del 13% en relación al año 2016.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
SUMINISTROS Y DISTRIBUCIONES IVAN QUINTANILLA CIA. LTDA.

CUENTA	2016	2017
Ganancias Acumuladas Años Anteriores	954.057,78	1.341.047,58
(-) Pérdidas Acumuladas Años Anteriores	-5.623,48	-5.623,48
Resultados Acumulados Provenientes De La Adopción	53.310,99	53.310,99
Reserva De Capital	-7.093,00	-7.093,00
TOTAL:	994.652,29	1.381.642,09

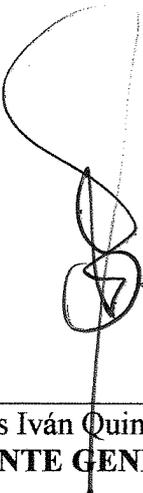
Nota 3.23 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

La Empresa registra los cobros de los clientes al momento del depósito en el Banco, la mayoría de los cobros nos realizan con cheque o mediante transferencia bancaria, son muy escasos los cobros que se realicen en efectivo y se procede inmediatamente a depositar en las cuentas bancarias.

CUENTA	2016	2017
Caja Chica	250,00	250,00
Bancos	0,00	127.315,91
TOTAL:	250,00	127.565,91

Nota 3.24 Intereses

Previo presentación de la factura se reconoce el interés, producto de préstamos.



Sr. Luis Iván Quintanilla Chérrez
GERENTE GENERAL



C.P.A. Henry Vicente Palacios Guzmán
CONTADOR