

ARTERIEGO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 CON CIFRAS COMPORATIVAS DE 2015

ACTIVO	2016	2015
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	83.947,43	8.253,79
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	47.268,68	81.173,30
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	30.643,69	5,389,15
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	10.823,41	7.210,10
	88.735,78	93.772,55
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A DE TERCEROS	11.198,37	46.407,83
	183.881,58	148.434,17
MUEBLES Y ENSERES	6,832,28	6,832,28
MAQUINARIA Y EQUIPO	10,086,41	10,086,41
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	3,786,74	3,661,74
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	17.730,82	16,674,84
	2,974,61	3,905,29
OTROS INTANGIBLES	1,146.16	1,146.16
	188.002,35	153,485,92

PROVEEDORES

LOCALES

67.676,43

91.551,87

BENEFICIOS SOCIALES

CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

52.215,14

11.479,82

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

11.599,33

7.186,20

CON EL IESS

2.010,17

1.406,38

POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

10.135,05

8.895,21

PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO

2.590,66

1.519,64

SUBTOTAL

78.550,35

30.487,25

TOTAL PASIVO

146.226,78

122.039,12

CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO

800,00

800,00

RESERVA LEGAL

6.255,40

5.682,66

GANANCIAS ACUMULADAS

24.803,56

23.539,04

GANANCIA NETA DEL PERIODO

9.916,61

1.425,10

SUB-TOTAL

41.775,57

31.446,80

TOTAL PASIVO PATRIMONIO

188.002,35

153.485,92

ARTERIEGO S. A.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 CON CIFRAS COMPORATIVAS DE 2015

	2015	2014
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS		
VENTAS	559.930,35	418.774,51
COSTO DE VENTAS	456.377,73	311.137,48
DEPRECIACION	1,315,98	2,082,69
UTILIDAD BRUTA	102.236,64	105.554,34
GASTOS ADMINISTRATIVOS	45,169,42	72.941,63
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	57,067,22	32,612,71
IMPUESTOS	11.599,33	7,186,20
UTILIDAD DEL EJERCICIO	45,467,89	25,426,51

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

INFORMACION GENERAL

Arteriego S. A. Es una sociedad anónima constituida el 20 de Mayo de 1993, iniciando sus actividades el 22 de junio de 1993, el Objeto Social de la empresa es compra y ventas de Accesorios para jardines, maquinarias de jardines, vender insumos para los agricultores, sus oficinas están ubicadas en Camilo Destruje 1611 y José Mascote.

Contabilidad (NEC), son aplicados las políticas o prácticas de contabilidad establecidas o permitidas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador.

1.2 Efectivo Disponible

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 los saldos del efectivo disponible comprende el saldo caja y bancos conciliados.

2.- CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015

Las cuentas por cobrar son todas las cuentas de los clientes.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	47.268,68	81.173,30

El saldo de las cuentas por cobrar clientes representa principalmente facturas por la venta de accesorios para jardines y arreglo de jardinerías a domicilios y oficinas, en plazo de 30 a 180 días.

2.1 CREDITO TRIBUTARIO	2016	2015
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	30.643,69	5.389,15
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	<u>10.823,41</u>	<u>7.210,10</u>
SUMAN	41.467,41	12.599,25

2.2.- INVENTARIOS

Están registrados al costo histórico, calculado para las materias primas, utilizando el método promedio ponderado para la imputación de las salidas de dichos inventarios, el costo no supera el valor de mercado.

	2016	2015
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A DE ERCEROS	<u>11.198,37</u>	<u>46.407,83</u>

Están registrados al costo de adquisición, El gasto por la depreciación de las propiedades y equipos se registra con cargo a las operaciones del periodo y es calculado mediante el método de línea recta, utilizando las siguientes tasas que se consideran apropiadas para depreciar el valor de los activos en función de la vida útil estimada.

Muebles y Enseres	10%
Equipos de Oficina	10%
Equipos de Computación	20%

PROPIEDADES Y EQUIPOS

Un detalle y movimiento de Equipos por el año terminado al 31 de diciembre del 2016 y 2015 como sigue:

	Saldo	Adiciones	Retiros	Saldos
	31/12/2016			31/12/2015
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	10,086,41	0.00	0.00	10,086,41
MUEBLES Y ENSERES	6,832,28	0.00	0.00	6,832,28
EQUIPO DE COMPUTACION	3,786,74	125.00	0.00	3,661.74
	19,471.62	125.00	0.00	20,318.03
DEPRECIACION ACUMULADA	-17,730,82	-1,055,98	0.00	-16,674.84
TOTAL	2,974,61	-1,055,98	0	3,905.59

4. OTROS ACTIVOS

Constituyen garantías otorgadas a clientes por trabajos realizados en obras de jardinerías.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
OTROS INTANGIBLES	1,146.16	1,146.16

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

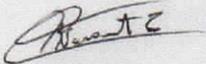
<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>67.676,43</u>	<u>91.551,87</u>

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, son anticipos realizados para futuras obras de jardinerías y provisión compras de materiales de jardinería: proveedores representan el valor de las obligaciones contraídas por la compra de bienes y servicios con facturas que no superan los 60 días.

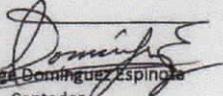
6.- PROVISIONES BENEFICIOS SOCIALES A PAGAR

Detalle de los pasivos acumulados al 31 de diciembre del 2016 y 2015 es el siguiente:

CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	52.215,14	11.479,82
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	11.599,33	7.186,20
CON EL IE	2.010,17	1.406,38
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	10.135,05	8.895,21
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2.590,66	1.519,64
SUBTOTAL	<u>78.550,35</u>	<u>30.487,25</u>



Ing. Yury Navarrete
Representante legal
C.I. 0907852289



Jorge Domínguez Espinoza
Contador
Registro 8.532