

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

ECUA&DOOR S.A. Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura pública del 25 de junio del 2015 ante la Notaria Decimo Sexto del Cantón de Guayaquil, inscrita en el registro Mercantil 8 de julio del 2015.

OBJETO SOCIAL: La empresa tiene como objeto social actividades de fabricación de muebles de madera y sus partes; para el hogar, oficinas, talleres, hoteles, restaurantes, iglesias, escuelas, muebles especiales para maquinas de coser, televisiones, etcétera.

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil de Guayaquil.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Avenida Benjamín Carrión Mora 507 y Dr. Emilio Romero Menéndez.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Guayaquil con RUC: 0992937408001.

CAPITAL:

El capital suscrito es de OCHOCIENTOS DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA, dividido en OCHOCIENTAS acciones ordinarias, nominativas, de un valor nominal de UN DÓLAR DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA cada una.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2017 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

Los estados financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2017 fueron aprobados por la Junta General de Socios celebrada 5 de Abril del 2018. Estos estados financieros anuales fueron confeccionados de acuerdo a principios contables generalmente aceptados y Normas Internacionales de Contabilidad (NIC).

2.2. Moneda

a. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

3. PRESENTACIÓN DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Nota 1: Efectivos y equivalentes de efectivo.

El grupo de cuentas de efectivos y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre del 2017 presenta los siguientes saldos:

Caja general matriz	\$ 490.00
Total efectivo equivalente de efectivo	\$ 490.00

Nota 2: Cuentas y documentos por cobrar.

La cartera de crédito está constituida en cuentas relacionadas y no relacionadas, teniendo al 31 de diciembre del 2017 un valor de \$ 14,780.00 en cuentas y documentos por cobrar relacionados.

Nota 3: Activos por impuestos corrientes.

El grupo de activos por impuestos corrientes al 31 de diciembre del 2017 presenta los siguientes saldos:

Credito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	\$ 1,392.69
Credito tributario a favor del sujeto pasivo (Imp. Rta.)	\$ 1,283.01
Total activos por impuestos corrientes	\$ 2,675.70

Nota 4: Inventarios

El grupo de inventarios al 31 de diciembre del 2017 presenta saldo un saldo de \$ 16,140.00 en Inventario de suministros, herramientas, repuestos y materiales (no para la construcción.)

Nota 5: Gastos pagados por Anticipado (Prepagados)

El grupo de gastos pagados por anticipado al 31 de diciembre del 2017 presenta un saldo de \$ 560.00 en arrendamientos operativos pagados por anticipado

Nota 6: Propiedad, planta y equipo

El grupo de cuentas de propiedad, planta y equipo al 31 de diciembre del 2017 presenta los siguientes saldos:

Maquinaria, equipo, instalaciones y adecuaciones	\$ 10351.03
Muebles y enseres	\$ 3690.45
Equipo de computación	\$ 1260.00
Total propiedad, planta y equipo	\$ 15301.48

Nota 7: Cuentas y documentos por pagar.

La cartera de cuentas y documentos por pagar está constituida en relacionadas y no relacionadas, teniendo al 31 de diciembre del 2017 los siguientes saldos:

Cuentas y documentos por pagar relacionadas	\$ 12,360.00
Cuentas y documentos por pagar no relacionadas	\$ 227.78
Total de cuentas y documentos por pagar	\$ 12,587.78

Nota 8: Otras Cuentas y documentos por pagar

La empresa al 31 de diciembre del 2017 cuenta con el siguiente saldo \$ 2,000.00 en otras cuentas y documentos por pagar - relacionadas.

Nota 9: Obligaciones con Instituciones financieras

La empresa al 31 de diciembre del 2017 presenta un saldo de \$ 352.30 en obligaciones con Instituciones financieras – Relacionadas

Nota 10: Otros pasivos corrientes

La empresa al 31 de diciembre del 2017 presenta un saldo de \$ 890.00 en otros pasivos corrientes.

Nota 11: Cuentas y documentos por pagar no corrientes.

La cartera de cuentas y documentos por pagar no corrientes está constituida en relacionadas y otras relacionadas, teniendo al 31 de diciembre del 2017 los siguientes saldos:

Cuentas y documentos por pagar relacionadas	\$ 5,730.00
Cuentas y documentos por pagar otras relacionadas	\$ 2,800.00
Total de cuentas y documentos por pagar	\$ 8,530.00

Nota 12: Pasivos no corrientes por beneficios a los empleados

La empresa al 31 de diciembre del 2017 presenta un saldo de \$ 736.40 en otros pasivos no corrientes por beneficios a empleados.

Nota 13: Otros Pasivos no corrientes

La empresa al 31 de diciembre del 2017 presenta un saldo de \$ 7,500.00 en otros pasivos no corrientes.

Nota 14: Capital y Reserva Legal.

Al 31 de diciembre del 2017, la empresa no registró ningún aumento de capital ni de reservas, por lo tanto las cuentas contables se mantienen con los siguientes saldos:

Capital	\$ 800.00
Reserva legal	\$ 0.00

Nota 15: Utilidad del ejercicio.

Al 31 de diciembre del 2017, la empresa registró los siguientes valores de ingreso y egresos:

Ingresos por ventas	\$ 133,066.10
(-) Costo de ventas	(-) \$ 104,007.20
(-) Total Gastos	(-) \$ 22,268.20
(=) Ut. Antes de impuestos	\$ 6,790.70
(-) Total imp. Renta y part. De trabajadores	(-) \$ 430.00
(=) Ut. Neta del ejercicio	\$ 6,360.70

La empresa generó al 31 de diciembre del 2017, utilidad neta del ejercicio de \$ 6,360.70, además que cuenta con utilidad acumulada del año 2016 de \$ 9,760.00

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Los Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros,


SR. ECUADOR ASSAD VELEZ VILLEGAS
C.C. No. 1307111938
Representante Legal
ECUA&DOOR S.A.