



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO DE ENERO A DICIEMBRE 2016

DE LAS POLÍTICAS DE CONTABILIDAD

Los Estados Financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Los Estados Financieros están presentados en la unidad monetaria el dólar.

La presentación de los Estados Financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación de políticas contables.

NORMA GENERAL DE REVELACIONES

La compañía PREDICTIVALVAREZ CIA LTDA. Con RUC 1792650046001, en una compañía nueva constituida el 11 de Febrero del 2016, la cual se dedica a Actividades de Reparación, Instalación y Mantenimiento de Equipos y Maquinaria Industrial, se encuentra domiciliada en la provincia de Pichincha, Cantón Rumiñahui, Parroquia Sangolqui, calles Rio Frio 885 y Antizana.

El periodo contable, como uno de los principios de la contabilidad es el ejercicio 2016, que comprende desde el 1º de enero hasta el 31 de diciembre.

MONEDA FUNCIONAL

Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la compañía.



NOTA 1. ACTIVOS DISPONIBLES

Efectivo y Equivalentes de Efectivo.-

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 asciende a un monto de USD 14.399,25, no se establece variación por ser una empresa nueva, pero podemos ver que la empresa quedo con su cuenta Bancos en positivo y con dinero disponible para poder su operación en el primer mes del 2017.

NOTA 2. “ACTIVOS EXIGIBLES”

Cuentas por Cobrar.-

De un total de ventas del 100% del año 2016 que asciende al valor de usd 150.692.74, tenemos como cuentas por cobrar un total de 22.27%, considerando que la facturación del mes de Diciembre del 2016 es de 12.94%, lo que significa que es un % de cartera considerable de ser recuperado en el año 2017.

Impuestos y Crédito tributario.-

Se mantienen el saldos de Impuestos y retenciones al 31 de Diciembre del 2016, usd 3445.23 son valores que se obtuvieron durante el periodo 2016 de las ventas y el crédito tributario es un saldo que tendrá continuidad en el periodo 2017.

Propiedad Planta y Equipo .-

Se realizó la compra de un Alineador de Poleas para emplearlo permanentemente en el trabajo de servicio diario a los clientes y así mejorar la calidad de los servicios brindados por la empresa.



NOTA 3. “CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR”

Pasivos a proveedores:

Tenemos un saldo de usd. 1063, 34 valores que serán devengados hasta el mes de febrero del 2017, ya que son proveedores habituales de servicios y que se los ha venido pagando mensualmente.

Prestamos entre relacionados:

Son valores generados durante el período 2016, dinero aportado a la compañía para cubrir gastos de operación y obligaciones con los organismos pertinentes, estos valores serán devueltos de acuerdo al flujo que genere la compañía en el año 2017.

Obligaciones con el SRI e IESS

SalDOS a pagar de las declaraciones del mes de Diciembre del 2016, valores que serán dados de baja en enero del 2017.

Obligaciones con el Personal.

Estos valores son las provisiones por cancelar en los meses de Agosto del 2017 lo que respecta a Décimo Cuarto Sueldo y Diciembre del 2017 Décimo Tercero, hay un saldo de usd 3.00 que debe ser cancelado al señor Aguirre Guerrero Luis Alberto, por valor no cruzado de forma correcta en roles y lo que respecta a utilidades este valor será entregado hasta el 15 de Abril del 2017.

NOTA 4. “PATRIMONIO”

Capital Suscrito.

Es el aporte de los socios con lo que se constituyó la compañía que se conformó como por usd 5.000 y no tuvo modificación en el 2016.



Reserva Legal.

La compañía desde el primer año empieza a segregar su reserva del 5% de la utilidad líquida del ejercicio que fue de un valor de usd 10.543.04.

Utilidad del Ejercicio:

Al 31 de Diciembre del 2016 se generó una utilidad de USD 10.015,89 con lo cual podemos ver que la empresa siendo nueva empieza ya con un crecimiento el cual va a generar una fuente más de contribución para el país.

La utilidad generada durante el 2016 no será para reparto de Dividendos de los Socios y se reinvertirá en la compañía.

JANNETH CRISTINA DIAZ SOSAPANTA
CONTADORA
RUC: 1715184295001