

AUTOSBOX CIA LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

AUTOSBOS CIA LTDA es una compañía limitada constituida en el Ecuador el 15 de abril del 2016; la cual esta ubicada en la Provincia del Azuay, Cantón Cuenca, Parroquia San Sebastian, Calle Caspicara 2-17 y Mariscal Lamar. Sus actividades principales son el mantenimiento y reparación de vehículos automotores, venta al por mayor de partes, piezas y accesorios para motocicletas, venta al por mayor de todo tipo de partes, componentes, suministros, herramientas y accesorios para vehículos automotores.

Estos Estados Financieros se han elaborado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad y sus valores están presentados en Dólares Americanos, actualmente moneda de nuestro país. Para el desarrollo de las diferentes transacciones que nos han permitido generar los Estados Financieros, se han aplicado las políticas contables establecidas por la empresa en cumplimiento de lo exigido por la NIIF para PYMES.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

111 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El saldo de esta cuenta \$292.70 está conformada por los siguientes rubros:

Concepto	Valor
Fondo Rotativo	41.42
Caja General	167.16
Banco Austro	84.12
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	292.70

En la cuenta caja general incluye cobros del 31 de diciembre que serán depositados el 03 de Enero del 2017.

1120101990 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS

El valor de \$1133.31 corresponde a los siguientes clientes:

AutoBox - MENU PRINCIPAL (Ventas) - [Balance de Cartera Clientes General]

Procesos Reportes Reportes Salir

S.A.I. Zoom 100%

AutoBox

BALANCE GENERAL DE CLIENTES (CONSOLIDADO) (SIN POSFECHADOS)

Fecha: jueves, 6 de abril de 2017 Página: 1 de 1
 Usuario: ASAI Hora: 10:59:16
 Fecha de Corte: 31/12/2016

ALMACEN: AutoBox

Cédula	Código	Nombres	Ciudad	Total Cliente	Che.PPF	Che.Posf	Saldo. R	Saldo
1708577867001	67	ALCIVAR CHAVEZ DEBID LUZ	SANTO	385.26000	.00000	.00000	385.26000	385.26000
0502448137001	69	CHSAQUIANO EDGAR ORLANDO	LATACUNG	115.37000	.00000	.00000	115.37000	115.37000
0190394263001	90	COMERCIAL MOREMANC CIA LTDA	CUENCA	52.98000	.00000	.00000	52.98000	52.98000
1803785565001	92	ESCOBAR ARCOS FRANCIS JAVIER	AMBATO	48.67000	.00000	.00000	48.67000	48.67000
1308349305001	88	GARCIA MORERA RINA YESENIA	SANTO	87.02000	.00000	.00000	87.02000	87.02000
0105111744001	43	GONZALEZ MOSCOSO IVAN FRANCISCO	CUENCA	73.48000	.00000	.00000	73.48000	73.48000
0907611651001	84	LANATA CHAPRO VICENTE PATRICIO	QUAYAQUIL	207.15000	.00000	.00000	207.15000	207.15000
0501454390001	09	SANCHEZ YANEZ GUILLERMO MARCELO	LATACUNG	479.24000	.00000	.00000	74.95000	74.95000
2458283383001	85	UVEDIA ESTREDA BLANCA ELENA	LA	88.43000	.00000	.00000	88.43000	88.43000
Total General por Almacén:				1528.60000	.00000	.00000	1133.31000	1133.31000
TOTAL GENERAL:				1528.60000	.00000	.00000	1133.31000	1133.31000
						Total Clientes:		9

ADM Páginas: 1

06/04/2017 10:59 AutoBox MAYOS NÚM INS DESP

1120101991 ANTICIPO A PROVEEDORES

El saldo de esta cuenta es de \$ 3.780 que corresponde a un anticipo realizado al proveedor del exterior por concepto de plumas según ND6110519 del Banco Pichincha.

AutoBox - MENU PRINCIPAL (Ventas) - [Estado de Cuentas]

Procesos Reportes Reportes Salir

S.A.I. Zoom 100%

Cuenta: 1.1.2.02.03.020 Otros pagos Anticipados Saldo Inicial: 000 Saldo Final: 3,780

Alm.	Fecha	Comp.	Mro.	Concepto	Debe	Haber	Saldo
01	04/08/2016	EGRC	25	ANTICPO CON CARGO A COMISIONES	30.00000	.00000	30.00000
01	14/08/2016	EGRC	26	ANTICPO COMISIONES	50.00000	.00000	80.00000
01	22/08/2016	EGRC	27	ANTICPO COMISIONES	50.00000	.00000	130.00000
01	24/08/2016	COMD	28	VALOR NO COMISIONADO	.00000	84.00000	36.00000
01	24/08/2016	EGRC	37	GASTOS VENDEDOR DEL 07 AL 16 DE AGOSTO	.00000	36.00000	.00000
01	16/11/2016	EGRB	32	ND 6110519 ANTICPO IMPORTACION	3780.00000	.00000	3780.00000
					3910.00000	130.00000	

1130101 INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIAS EN ALMACEN COMPRADO A TERCEROS

El saldo de esta cuenta \$21.559,65 corresponde a las existencias que la empresa dispone al 31 de diciembre del 2016.

AutoBox - MENU PRINCIPAL (Inventarios) - [Reporte de Existencias Consolidado]

Mantenimientos Procesos Reportes Salir

S.A.I.

Inventarios

Compras

Ventas

Contabilidad

Comunicación

SRI

Pol de Pagos

LISTADO DE EXISTENCIAS CONSOLIDADO

Fecha: jueves, 20 de abril de 2017

Usuario: ASAI

Bodega: TODAS

Página: 1 de 1

Hora: 14:12:50

Código	Nombre	Precio May	Precio Tot	Costo	Existencia
OMP2013	EMBAGADOR OMP 3T	15.80000	3609.60000	3007.20000	232
OMP2014	GATA LAGARTO OMP 2T	35.50000	6662.00000	2778.96000	244
OMP2016	MEDIDOR DE AIRE OMP LIGHT	7.51000	1712.25000	1146.91500	225
OMP2016	MEDIDOR DE AIRE OMP LUZ DIGITA	7.68000	1630.60000	1248.86300	245
OMP2017	MEDIDOR DE AIRE OMP PRO DIGITA	14.00000	2990.80000	1814.99000	201
3096ALP	MOQUETA MP2 NEGRO PLUS-ALFOM	.00000	.00000	87.47000	3
8815-1NEG	MOQUETA MP2 NEGRO PLASTICO BANDEJA	.00000	.00000	53.19000	3
OMP1415	TAPACUBO OMP NEGRO/CARBONO R1	27.91000	2254.89000	1801.90200	79
OMP1315	TAPACUBO OMP NEGRO/CARBONO R1	28.83000	720.75000	523.70400	25
OMP1315	TAPACUBO OMP NEGRO/CARBONO R13	25.44000	763.20000	554.63800	30
OMP1312	TAPACUBO OMP NEGRO/GRADO R13	24.11000	409.87000	287.82100	17
OMP1412	TAPACUBO OMP NEGRO/GRADO R14	25.80000	1520.79000	1194.81700	57
OMP1410	TAPACUBO OMP NEGRO/PLATEADO R1	25.40000	2115.04000	1652.40800	81
OMP1310	TAPACUBO OMP NEGRO/PLATEADO R1	26.60000	480.24000	348.89000	18
OMP1411	TAPACUBO OMP NEGRO/PLOMO R1	25.40000	2518.56000	1830.31200	89
OMP1311	TAPACUBO OMP NEGRO/PLOMO R1	26.80000	613.64000	445.80300	23
OMP1311	TAPACUBO OMP NEGRO/ORI R13	24.21000	544.19000	396.15100	26
OMP1418	TAPACUBO OMP NEGRO/ROJO R14	25.40000	2090.64000	1497.52800	81
OMP1318	TAPACUBO OMP NEGRO/ROJO R13	24.21000	581.04000	422.24100	24
OMP1318	TAPACUBO OMP NEGRO/ROJO R18	26.80000	818.24000	445.83200	23
TOTAL:			34838.71000	21559.85000	1758.00000

ADM

Página: 1 de 1

20/04/2017 14:13 AutoBox MAYD5 NÚM INS DESP

1140105 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)

El saldo de esta cuenta \$2.758,99 esta conciliado con el valor que consta en las declaraciones del IVA mensual del mes de Diciembre del año 2016.

11401 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R)

Está conformada por las retenciones recibidas de clientes hasta el 31 de diciembre del año 2016.

Concepto	Valor
Retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta efectuadas por clientes 2016	4.89
TOTAL CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R)	4.89

AutoBox - MENU PRINCIPAL (Contabilidad) - [Estado de Cuentas]						
S.A.I. Mantenimientos Procesos Reportes Salir						
Zoom 100%						
AutoBox						
Estado de Cuentas						
Fecha: jueves, 6 de abril de 2017			Página: 1 de 1			
Usuario: ASAI			Hora: 11:26:23			
Fecha Desde: 01/01/2016			Fecha Hasta: 31/12/2016			
Cuenta: 1.1.4.01.03.001			1% Retencion Fuente Renta Recibidas		Saldo Inicial: 000	Saldo Final: 000
Alt.	Fecha	Comp.	Nro.	Concepto	Debe	Haber
01	26/07/2016	INGC	5	FACT 13 WILLIAN BENENAUOLA	75000	00000
01	26/07/2016	INGC	7	RET 7590 MOTORAUSTRO	50000	00000
01	09/08/2016	COMD	13	RET 3123 MOTOSTOP	34000	00000
01	09/08/2016	COMD	13	RET 3138 MOTOSTOP	08000	00000
01	08/09/2016	INGC	18	RET 8159 JAVIER ALCIVAR	153000	00000
01	19/10/2016	INGC	23	RET 3235 MOTOSTOP FACT 60	09000	00000
01	24/11/2016	INGC	27	RET 4025 GARRIDO FACT 44	87000	00000
01	24/11/2016	INGC	27	RET 2778 FLORES FACT 63	87000	00000
					4.89000	00000

1270101 EQUIPOS DE COMPUTACIÓN

El saldo de esta cuenta es de \$200.00 con una amortización acumulada de \$ **40.66** dando un valor en libros de \$179.34

SISTEMAS DE COMPUTACION

Nombre del Activo	Años de Vida Útil	Porcentaje de Depreciación	Fecha de Adquisición	Costo de Adquisición	Depreciación Acumulada	Valor en Libros
EQUIPO DE Computación	3	33.33%	20/06/2016	220.00	40.66	179.34
				220.00	40.66	179.34

Cuenta: 1.2.3.01.01 Equipo Computo Saldo Inicial: 000 Saldo Final: 220						
Alt.	Fecha	Comp.	Nro.	Concepto	Debe	Haber
01	20/06/2016	CTPA	1	FACT 13514 DUAL CORE PROCESAR	220.00000	00000
					220.00000	00000
Cuenta: 1.2.3.02 Deprec. Acum. Equipo Computo Saldo Inicial: 000 Saldo Final: (041)						
Alt.	Fecha	Comp.	Nro.	Concepto	Debe	Haber
01	30/06/2016	COMD	36	DEP. EQUIPO DE COMPUTO DE JUNIO	00000	4.00000
01	31/07/2016	COMD	37	DEP. JULIO EQUIP ADQ 20/06	00000	6.11000
01	31/08/2016	COMD	38	DEP. AGOSTO EQUIPO DE COMP. ADQUIRIDO EL	00000	6.11000
01	30/09/2016	COMD	39	DEP. SEPTIEMBRE EQUIPO DE COMPUTO ADQ	00000	6.11000
01	31/10/2016	COMD	40	DEP. OCTUBRE EQUIPO DE COMPUTO ADQ EL	00000	6.11000
01	30/11/2016	COMD	53	DEP. NOVIEMBRE	00000	6.11000
01	31/12/2016	COMD	60	DEPRECIACION DICIEMBRE	00000	6.11000
					00000	40.66000

PASIVO

2010301 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

El saldo de esta cuenta \$173.60 corresponde a la cartera que tenemos por pagar a nuestros proveedores de bienes y servicios.

La cartera está basada en condiciones de créditos normales y no generan intereses.

2010302 PRÉSTAMOS DE SOCIOS

El saldo de esta cuenta es de \$ 28.861.89, que corresponde a financiamiento interno sin intereses de los socios el Sr. Ing. Francisco Gonzalez con un valor de \$ 14.425,84 y del Sr. Ing. Andres Gomez con un valor de \$ 14.436,05, dinero que serán utilizados para la importación de medidores de aire, gatas y plumas.

2010303 ANTICIPO DE CLIENTES

El saldo de esta cuenta es de \$200, correspondiente al anticipo de clientes cuya mercadería se encuentra en tránsito.

2010701 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

El saldo de esta cuenta \$17.18 corresponde a los valores por declaraciones del IVA (\$10.73) y Retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta (\$6.45) del mes de diciembre 2016 una vez realizada la conciliación tributaria respectiva. Estos valores serán cancelados en enero del 2017.

2010703 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON EL IESS

El saldo de esta cuenta \$84.02 está conformada por los siguientes rubros:

Concepto	Valor
Aporte Personal 9,45%	36.76
Aporte Patronal, IECE Y SETEC	47.26
TOTAL OBLIGACIONES CON EL IESS	84.02

Estos valores serán cancelados al 15 de enero del 2017.

2010704 RESERVAS Y PROVISIONES CORTO PLAZO

El saldo de esta cuenta \$166.88 está conformada por los beneficios sociales y sueldo del mes de diciembre según el siguiente detalle:

CUADRO DE PROVISIONES SOCIALES			
AL 31 DE DICIEMBRE 2016			
Nombre	XIII Sueldo	XIV Sueldo	Vacaciones
Juan Sánchez	59.00	61.00	30.30
TOTAL	59.00	61.00	30.30

*Adicional el valor de \$ 16.58 correspondiente al sueldo de diciembre del Sr. Juan Sánchez, el mismo que será cancelado hasta el 5 de enero del 2017, en concordancia con lo que estipula el contrato laboral.

PATRIMONIO

30101 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

El saldo de esta cuenta \$400.00 está conformada por los siguientes rubros:

Accionista	Valor	% Acciones
------------	-------	------------

Ivan Francisco Gonzalez Moscoso	200.00	50%
Andres Esteban Gomez Coello	200.00	50%
TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00	100%

30401 APORTE FUTURA CAPITALIZACIÓN

El valor de \$ 3.380,00 corresponde a los aportes de los socios Ing. Francisco González y el Ing Andrés Gómez por un valor de \$ 1.690.00 cada uno, financiamiento realizado con la finalidad de cubrir la compra de inventario.

30701 GANANCIA / PÉRDIDA NETA DEL PERIODO

Durante el ejercicio económico se ha generado una pérdida después de Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta por pagar de \$ **-3.574.69**

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

INGRESOS

Los ingresos \$ 3.720,09 son generados por las actividades ordinarias de la empresa correspondientes a la venta de partes, componentes, suministros, herramientas y accesorios para vehículos automotores.

Los ingresos por actividades no operativas es de \$ 4.97 generados por intereses ganados en cuentas bancarias

Dando como total de ingresos **\$3.725.06**

GASTOS

Por la venta de bienes se genera un Costo de Ventas de \$1.858,31. Por la prestación de servicios se dan Gastos de Ventas por un valor de \$1.376.34; Gastos Administrativos por un valor de \$2.854,99; Gastos Financieros por un valor de \$252,59 y Otros Gastos por un valor de \$957.52

Dando un total de **\$7.299,75** entre costos y gastos registrados durante el ejercicio 2016.

La diferencia entre Ingresos y Gastos me genera una pérdida de **\$3.574,69** antes de participación trabajadores e impuesto a la renta.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al finalizar el ejercicio económico 2016 queda reflejado en el Patrimonio un valor de \$3.780,00 que corresponde al capital social de \$400,00 y los aportes entregados por los accionistas para generar liquidez en la empresa \$ 3.380,00 que se consideran capitalizar en el futuro.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

El método aplicado para la elaboración del Estado de Flujo de Efectivo es el Directo en función de lo establecido por la NIIF para PYMES.

Las cuentas de depreciaciones, amortizaciones y provisión cuentas incobrables no generan ni entrada ni salida de efectivo; por lo tanto, durante el desarrollo del flujo de efectivo las diferencias

entre los saldos iniciales y finales presentados en el Estado de Situación Financiera son considerados como regulatorios durante su ejecución.

La cuenta 95010105 otros cobros por actividades de operación contempla los anticipos entregados por los clientes al 31 de diciembre del 2016.

La cuenta 950108 otras entradas de efectivo \$24.539.83 son provenientes de los préstamos de los socios para la liquidez de la compañía.

Se presenta movimientos iniciales de operación por lo que se constituyen incrementos en los saldo de cada cuenta tanto de activo y pasivo.

Los Estados financieros reflejan en su totalidad la situación real de la empresa.