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

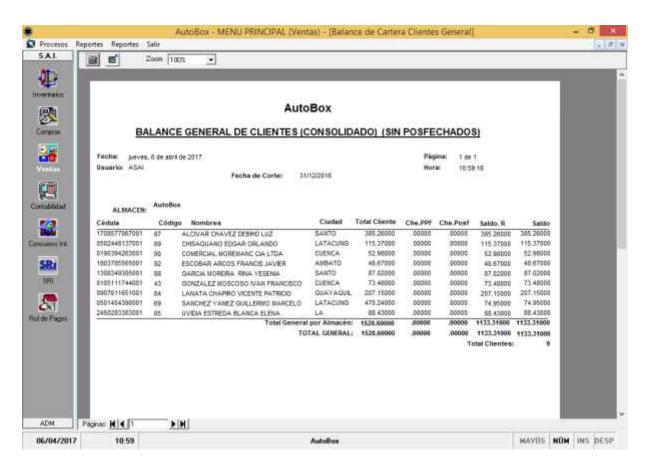
El saldo de esta cuenta \$292.70 está conformada por los siguientes rubros:

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.

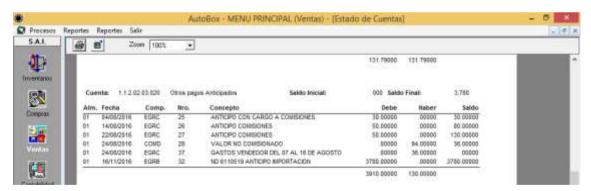
1120101990 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS

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



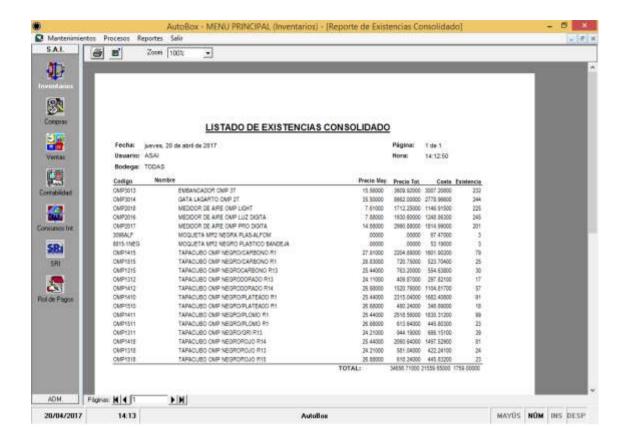
1120101991 ANTICIPO A PROVEEDORES

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.



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.



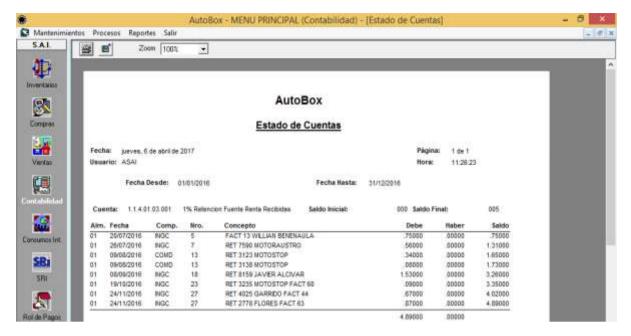
1140105 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)

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



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	2	33.33%	20/06/2016	220.00	40.66	179.34
Computation	3	33.33%	20/06/2016	220.00	40.66	179.34



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.