

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EMBALARC'S CIA. LTDA.
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2016**

NOTA 1.- Información General

EMBALARC'S CIA. LTDA., es una sociedad compañía limitada radicada en el ECUADOR, se encuentra domiciliada en la Provincia de Pichincha, Cantón QUITO, Parroquia, CONOCOTO, Calle JMP CAAMAÑO Número: S3-230 Intersección: JULIO MORENO

Su actividad económica principal es: COMPRA VENTA DE BIENES INMUEBLES.

NOTA 2.- Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por la Superintendencia de Compañías.

NOTA 3

| ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA | | | | | | | |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----|---------|---------|------|
| ACTIVO | | | | | | | |
| ACTIVOS CORRIENTES | | | | | | | |
| Efectivo y equivalentes al efectivo | | | 311 | + | 1143.00 | | |
| Cuentas y documentos por cobrar corrientes | Cuentas y documentos por cobrar comerciales corrientes | Relacionadas | Locales | 312 | + | 8045.19 | |
| | | | Del exterior | 313 | + | 0.00 | |
| | | (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables) | | | 314 | - | 0.00 |
| | | No relacionadas | Locales | 315 | + | 0.00 | |
| | | | Del exterior | 316 | + | 0.00 | |
| | | (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables) | | | 317 | - | 0.00 |

En este grupo de cuentas se encuentra el saldo conciliado de bancos al 31 de diciembre 2016

NOTA 4

| | | | | | | | |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----|-----|----------|------|
| Cuentas y documentos por cobrar corrientes | Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes | Dividendos por cobrar | EN EFECTIVO | 320 | + | 0.00 | |
| | | | EN ACTIVOS DIFERENTES DEL EFECTIVO | 321 | + | 0.00 | |
| | | Otras relacionadas | Locales | 322 | + | 0.00 | |
| | | | Del exterior | 323 | + | 0.00 | |
| | | (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables) | | | 324 | - | 0.00 |
| | | Otras no relacionadas | Locales | 325 | + | 44840.91 | |
| | | | Del exterior | 326 | + | 0.00 | |
| | | (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables) | | | 327 | - | 0.00 |

Este grupo de cuentas reflejan las cuentas y documentos por cobrar que mantiene la compañía con diversos clientes, adicional se refleja la provisión de cuentas incobrables.

NOTA 5

| | | | | |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----|---|---------|
| ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (ISD) | 335 | + | 0.00 |
| | CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA) | 336 | + | 0.00 |
| | CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA) | 337 | + | 1494.11 |
| | OTROS | 338 | + | 0.00 |

El saldo de estas cuentas corresponde al crédito fiscal que mantiene la compañía con el SRI.

NOTA 6

| ACTIVOS NO CORRIENTES | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----|---|----------|
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | TERRENOS | COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES | 362 | + | 28250.10 |
| | | AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES | 363 | + | 0.00 |
| | EDIFICIOS Y OTROS INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS) | COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES | 364 | + | 0.00 |
| | | AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES | 365 | + | 0.00 |
| | NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES | COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES | 366 | + | 0.00 |
| | | AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES | 367 | + | 0.00 |
| | MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES y ADECUACIONES | COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES | 368 | + | 625.00 |
| | | AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES | 369 | + | 0.00 |
| | PLANTAS PRODUCTORAS (AGRICULTURA) | COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES | 370 | + | 0.00 |
| | | AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES | 371 | + | 0.00 |
| | CONSTRUCCIONES EN CURSO Y OTROS ACTIVOS EN TRÁNSITO | | 372 | + | 0.00 |
| | MUEBLES Y ENSERES | | 373 | + | 296.19 |
| | EQUIPO DE COMPUTACIÓN | | 374 | + | 1930.00 |
| | VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL | | 375 | + | 20000.00 |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO | TERRENOS | COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES | 376 | + | 0.00 |
| | | AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES | 377 | + | 0.00 |
| | EDIFICIOS Y OTROS INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS) | COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES | 378 | + | 0.00 |
| | | AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES | 379 | + | 0.00 |
| | NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES | COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES | 380 | + | 0.00 |
| | | AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES | 381 | + | 0.00 |
| | MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES y ADECUACIONES | COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES | 382 | + | 0.00 |
| | | AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES | 383 | + | 0.00 |
| | EQUIPO DE COMPUTACIÓN | COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES | 384 | + | 0.00 |
| | | AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES | 385 | + | 0.00 |
| | VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL | COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES | 386 | + | 0.00 |
| | | AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES | 387 | + | 0.00 |
| | OTROS | COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES | 388 | + | 0.00 |
| | | AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES | 389 | + | 0.00 |

El saldo de este grupo de cuentas corresponde a los activos de la compañía con sus respectivas depreciaciones.

NOTA 7

| PASIVO | | | | | | | |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----|-----|--------|------|
| PASIVOS CORRIENTES | | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES | RELACIONADAS | LOCALES | | 511 | + | 0.00 |
| | | | DEL EXTERIOR | | 512 | + | 0.00 |
| | | NO RELACIONADAS | LOCALES | | 513 | + | 0.00 |
| | | | DEL EXTERIOR | | 514 | + | 0.00 |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARCÍCIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | LOCALES | 515 | + | 0.00 | |
| | | | DEL EXTERIOR | 516 | + | 0.00 | |
| | | DIVIDENDOS POR PAGAR | EN EFECTIVO | 517 | + | 0.00 | |
| | | | EN ACTIVOS DIFERENTES DEL EFECTIVO | 518 | + | 0.00 | |
| | | OTRAS RELACIONADAS | LOCALES | 519 | + | 505.29 | |
| | | | DEL EXTERIOR | 520 | + | 0.00 | |
| | | OTRAS NO RELACIONADAS | LOCALES | 521 | + | 0.00 | |
| | | | DEL EXTERIOR | 522 | + | 0.00 | |

Esta cuenta refleja el saldo de obligaciones por pagar que mantiene la compañía con diversos proveedores.

NOTA 8

| | | | | |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----|---------|---------|
| IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO | 532 | + | 2142.84 | |
| PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | 533 | + | 3717.32 |
| | OBLIGACIONES CON EL IESS | 534 | + | 478.68 |
| | JUBILACIÓN PATRONAL | 535 | + | 0.00 |
| | OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS | 536 | + | 0.00 |
| | | | | |

En estas cuentas se detalla las obligaciones por pagar contraídas con la administración tributaria, con el IESS (INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL además de reflejar el saldo pendiente por beneficios sociales con los trabajadores.

NOTA 9

| PATRIMONIO | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------|----------|
| CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO | 601 | + | 580.00 | |
| (-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA | 602 | - | 0.00 | |
| APORTES DE SOCIOS, ACCIONISTAS, PARTÍCIPES, FUNDADORES, CONSTITUYENTES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | 603 | + | 0.00 | |
| RESERVAS | RESERVA LEGAL | 604 | + | 71.94 |
| | | | | |
| RESERVAS | RESERVA FACULTATIVA | 605 | + | 23984.35 |
| | OTRAS | 606 | + | 0.00 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | RESERVA DE CAPITAL | 607 | + | 0.00 |
| | RESERVA POR DONACIONES | 608 | + | 0.00 |
| | RESERVA POR VALUACIÓN (PROCEDENTE DE LA APLICACIÓN DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD - NEC) | 609 | + | 0.00 |
| | SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES (PROCEDENTE DE LA APLICACIÓN DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD - NEC) | 610 | + | 0.00 |
| | UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 611 | + | 27510.73 |
| | (-) PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 612 | - | 0.00 |
| | RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF | 613 | +/- | 0.00 |
| | UTILIDAD DEL EJERCICIO | 614 | + | 24782.16 |
| | | | | |

En este grupo de cuentas se detalla el patrimonio de compañía al igual que las reservas y la ganancia neta del periodo.

NOTA 10

| ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL | | | | | | |
|------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|------|------|----------|------|
| INGRESOS | | | | | | |
| INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | TOTAL INGRESOS | | | | | |
| | VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES | GRAVADAS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA | 6001 | + | 0.00 | |
| | | GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA | 6003 | + | 0.00 | |
| | PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS | GRAVADAS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA | 6005 | + | 74422.30 | |
| | | GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA | 6007 | + | 0.00 | |
| | EXPORTACIONES NETAS | DE BIENES | 6009 | + | 0.00 | |
| | | DE SERVICIOS | 6011 | + | 0.00 | |
| | POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN | | | 6013 | + | 0.00 |

Los ingresos se los obtiene de la liquidación de los proyectos realizados en el periodo fiscal 2016, además de otros ingresos.

NOTA 11

| COSTOS Y GASTOS | | | | | | |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----|----------|------|-----|
| | COSTO | | | GASTO | | |
| COSTO DE VENTAS | INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | 7001 | + | 0.00 | | |
| | COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | 7004 | + | 15771.32 | | |
| | IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | 7007 | + | 0.00 | 7008 | + |
| | (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | 7010 | - | 0.00 | | |
| | INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA | 2013 | + | 0.00 | | |
| | COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA | 7016 | + | 0.00 | | |
| | IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA | 7019 | + | 0.00 | | |
| | (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA | 7022 | - | 0.00 | | |
| | INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 7025 | + | 0.00 | | |
| | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 7028 | - | 0.00 | | |
| | INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS | 7031 | + | 0.00 | | |
| | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS | 7034 | - | 0.00 | | |
| | (+ / -) AJUSTES | 7037 | +/- | 0.00 | 7038 | +/- |
| GASTOS | SUELdos, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IEss | 7040 | + | 19823.10 | 7041 | + |
| | BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNAZIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IEss | 7043 | + | 0.00 | 7044 | + |
| | APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA) | 7046 | + | 0.00 | 7047 | + |

Las cuentas detalladas a continuación corresponden al desarrollo normal de las actividades ordinarias de la compañía, a de más todos los gastos se encuentran debidamente justificados con sus respectivas facturas y/o documentos autorizados que sustentan la salida de efectivo y ajustes ROLES DE PAGO, PLANILLAS, FACTURAS DE COMRAS, OTROS.

NOTA 12

| | | | | | | |
|--------------|---------------------------------------|--|------|---|---------|------|
| OTROS GASTOS | PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD | | 7173 | + | 0.00 | 7174 |
| | TRANSPORTE | | 7176 | + | 0.00 | 7177 |
| | CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | | 7179 | + | 0.00 | 7180 |
| | GASTOS DE VIAJE | | 7182 | + | 4500.00 | 7183 |
| | GASTOS DE GESTIÓN | | 7185 | + | 0.00 | 7186 |
| | ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS | | 7188 | + | 0.00 | 7189 |

| | | | | | | | | | |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------|------|------|------|---------|------|
| OTROS GASTOS | OPERACIONES DE REGALIAS, SERVICIOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORIA Y SIMILARES | RELACIONADAS | LOCAL | 7223 | + | 0.00 | 7224 | + | 0.00 |
| | | | DEL EXTERIOR | 7226 | + | 0.00 | 7227 | + | 0.00 |
| | NO RELACIONADAS | LOCAL | 7229 | + | 0.00 | 7230 | + | 0.00 | |
| | | DEL EXTERIOR | 7232 | + | 0.00 | 7233 | + | 0.00 | |
| | INSTALACIÓN, ORGANIZACIÓN Y SIMILARES | | 7235 | + | 0.00 | 7236 | + | 0.00 | |
| | IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO | | 7238 | + | 0.00 | 7239 | + | 1327.61 | |
| | SERVICIOS PÚBLICOS | | 7241 | + | 0.00 | 7242 | + | 0.00 | |
| | PÉRDIDAS POR SINIESTROS | | | | | 7245 | + | 0.00 | |

| | | | | | | |
|-----------------------|------|---|----------|------|---|----------|
| TOTAL COSTOS | 7991 | = | 35594.42 | | | |
| TOTAL GASTOS | | | | 7992 | = | 14052.34 |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS | | | | 7999 | = | 49646.76 |

Estos estados financieros fueron aprobados por el consejo de administración para su publicación el 01 de abril del 2017.

Atentamente;

PABLO ANDRES OBANDO MEJIA
CONTADOR
1719360503001
MT. 17-06861