

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

La sociedad Anónima Civil E Industrial Sal Fibras Pilco S.A Salfipil S.A, presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, mismas que representan la información que no está directamente reflejada en dichos estados, y que será de utilidad para los usuarios de la información financiera y pueda apoyar en la toma de decisiones con una base objetiva y que garantice la facilidad de manejo y posterior archivo de dichos documentos. Las notas explicativas a los Estados Financieros se refieren al ejercicio 01 de enero al 31 de diciembre del 2016.

### **NOTA N° 1**

#### **PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

La sociedad Anónima Civil E Industrial Sal Fibras Pilco S.A Salfipil S.A, aplica las normas, principios y procedimientos contables, establecidos por el órgano rector como es el Ministerio de Finanzas y las pertinentes Normas de Control Interno. El método contable utilizado para el registro de las transacciones financieras es el devengado; esto es, registrar los hechos económicos en el momento que ocurren, haya o no movimiento de dinero, como consecuencia del reconocimiento de derechos u obligaciones como señala la Normativa de Contabilidad Gubernamental en el numeral 3.1.4-Devengado.

### **NOTA N° 2**

#### **ESTADO DE RESULTADOS**

El resultado del presente ejercicio arroja un saldo negativo de USD 48.031,45, para el ejercicio 2016.

## **NOTA N° 3**

### **ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

#### **ACTIVOS**

La composición de los activos con que cuenta La sociedad Anónima Civil E Industrial Sal Fibras Pilco S.A Salfipil S.A se encuentra distribuida de la siguiente manera:

#### **CORRIENTES**

<b>1.1</b>	<b>Activo Corriente</b>	<b>\$104.879,46</b>
<b>1.1.1</b>	<b>Electivo y Equivalentes a Electivo</b>	<b>\$18.440,74</b>
1.1.1.1	Caja	\$3.102,25
1.1.1.2	Caja Chica	\$31,97
<b>1.1.1.3</b>	<b>Bancos</b>	<b>\$15.326,52</b>
1.1.1.3.1	BANCO GUAYAQUEL	\$11.116,49
1.1.1.3.2	BANCO PICHINCHA	\$4.210,03
<b>1.1.2</b>	<b>Activos Financieros</b>	<b>\$36.694,45</b>
<b>1.1.2.5</b>	<b>Cuentas por Cobrar</b>	<b>\$37.066,10</b>
1.1.2.5.1	Cientes Comerciales	\$37.066,10
1.1.2.8	Provision para Cuentas Incobrables	-\$370,65
<b>1.1.3</b>	<b>Inventario</b>	<b>\$37.231,82</b>
1.1.3.1	Materia Prima	\$10.000,00
1.1.3.2	Producto en Proceso	\$1.100,00
1.1.3.5	Productos terminados y mercadería producidos por la compañía	\$11.617,14
1.1.3.6	Productos terminados y mercadería comprados a terceros	\$14.514,68
<b>1.1.4</b>	<b>Servicios y otros Pagos Anticipados</b>	<b>\$2.329,63</b>
1.1.4.3	Anticipo a Proveedores	\$2.329,63
<b>1.1.5</b>	<b>Activos por Impuestos Corrientes</b>	<b>\$10.162,82</b>
<b>1.1.5.3</b>	<b>Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta</b>	<b>\$3.260,22</b>
1.1.5.3.1	1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	\$3.260,22
<b>1.1.5.4</b>	<b>Anticipo de Impuesto a Renta</b>	<b>\$6.902,60</b>
1.1.5.4.1	1era. Cuota Julio	\$3.451,30
1.1.5.4.2	2da. Cuota Septiembre	\$3.451,30

La mayor parte del activo corriente corresponde a las facturas pendiente de cobro, las cuales se encuentran cancela en el primer trimestre del año 2017. La cartera de compañía no presenta riesgos algunos.

## NO CORRIENTES

<b>1.2</b>	<b>Activos No Corrientes</b>	<b>\$788.536,87</b>
<b>1.2.1</b>	<b>Propiedad, Planta y Equipos</b>	<b>\$738.836,87</b>
1.2.1.1	Terrenos	\$446.000,00
1.2.1.2	Edificios	\$287.428,20
1.2.1.5	Muebles y Enseres	\$23.669,45
1.2.1.6	Maquinarias y Equipos	\$56.125,70
1.2.1.7	Equipos de Computación	\$5.860,72
1.2.1.8	Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil	\$26.776,79
1.2.1.11	(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	-\$107.823,99
<b>1.2.4</b>	<b>Intangibles</b>	<b>\$50.500,00</b>
1.2.4.2	Marcas, Patentes, Derechos de Llave, Cuotas Patrimoniales	\$50.500,00

El activo no corriente de compañía, se deprecia acorde lo establecido a las Normas Internacionales de Información Financieras Nif16, Propiedad Planta y Equipo.

## PASIVOS

### CORRIENTES

<b>2</b>	<b>Pasivos</b>	<b>\$99.274,97</b>
<b>2.1</b>	<b>Pasivo Corriente</b>	<b>\$99.274,97</b>
<b>2.1.3</b>	<b>Cuentas y Documentos por Pagar</b>	<b>\$54.318,89</b>
<b>2.1.3.1</b>	<b>Cuentas por Pagar</b>	<b>\$31.111,45</b>
2.1.3.1.1	Proveedores	\$28.271,92
2.1.3.1.3	Cta. Por Pagar Ing. Abraham Pico	\$893,01
2.1.3.1.4	Cta. por pagar Sra. Enma Bazaña	\$1.485,00
2.1.3.1.5	Cta. Por pagar Diana Bazan	\$461,72
<b>2.1.3.3</b>	<b>Cuentas por Pagar Tarjeta de Credito</b>	<b>\$23.199,24</b>
2.1.3.3.1	American Express	\$7.522,85
2.1.3.3.2	Visa Platinum	\$9.407,92
2.1.3.3.3	DINERS CLUB	\$2.348,06
2.1.3.3.4	MASTERCARD	\$3.920,41
<b>2.1.4</b>	<b>Obligaciones Con Instituciones financieras</b>	<b>\$4.997,56</b>
2.1.4.1	Obligaciones con Instituciones Financieras Locales	\$4.997,56
<b>2.1.7</b>	<b>Otras Obligaciones Corrientes</b>	<b>\$38.521,26</b>
<b>2.1.7.1</b>	<b>Retenciones del I.E.S.S.</b>	<b>\$2.175,87</b>
2.1.7.1.1	9.45% Aportes Individuales	\$879,55
2.1.7.1.2	Prestamos Quirografarios	\$1.296,32
<b>2.1.7.2</b>	<b>Retenciones en la Fuente de Impuestos a la Renta</b>	<b>\$458,88</b>
2.1.7.2.1	1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	\$216,25
2.1.7.2.2	2% Servicios	\$182,64
2.1.7.2.5	10% Honorarios Profesionales y Dietas	\$59,99
<b>2.1.7.3</b>	<b>Retenciones del Impuesto al Valor Agregado</b>	<b>\$1.215,42</b>

2.1.7.3.1	30% Bienes	\$21,60
2.1.7.3.2	70% Servicios	\$159,94
2.1.7.3.3	100% Honorarios, Arrendamientos	\$1.034,08
<b>2.1.7.4</b>	<b>Beneficios Sociales por Pagar</b>	<b>\$34.494,27</b>
2.1.7.6.1	Décimo Tercer Sueldo	\$742,25
2.1.7.6.2	Décimo Cuarto Sueldo	\$3.374,32
2.1.7.6.3	Vacaciones	\$3.685,19
2.1.7.6.4	11,15% Aportes Patronales I.E.S.S.	\$1.037,83
2.1.7.6.5	1% Secap - Iece	\$92,92
2.1.7.6.6	Fondos de Reservas	\$698,76
2.1.7.6.7	Provisión de Jubilación Patronal	\$19.095,00
2.1.7.6.8	Provisión por Desahucio	\$5.768,00
<b>2.1.7.7</b>	<b>Normas</b>	<b>\$176,62</b>
2.1.7.7.1	Sueldos por Pagar	\$176,62
2.1.10	Anticipos de Clientes	\$1.465,26
<b>2.1.12</b>	<b>Porción Contente de Provisiones por Beneficios a Empleados</b>	<b>\$0,00</b>

La mayoría del pasivo corriente corresponde a las cuentas y documentos por pagar, al 31 de diciembre del 2016, fueron canceladas en su mayoría durante los primeros meses del año 2016.

Las obligaciones tributarias, se encuentran provisionada al 31 de diciembre del 2016, efectuando sus pagos mensualmente, para la empresa al (28 de febrero del 2017), no mantiene deudas firmes con instituciones del estado.

## NO CORRIENTES

<b>2.2</b>	<b>Pasivo No Contente</b>	<b>\$0,00</b>
<b>2.2.3</b>	<b>Obligaciones con Instituciones Financieras</b>	<b>\$0,00</b>
<b>2.2.4</b>	<b>Cuenta por Pagar Diversas/Relacionadas</b>	<b>\$0,00</b>
<b>2.2.7</b>	<b>Provisiones por Beneficios a Empleados</b>	<b>\$0,00</b>
<b>2.2.8</b>	<b>Pasivo Diferido</b>	<b>\$0,00</b>

En el pasivo no corriente de la compañía, no ha tenido movimiento alguno al 31 de diciembre del 2016.

## PATRIMONIO

<b>3</b>	<b>Patrimonio</b>	<b>\$794.121,36</b>
<b>3.1</b>	<b>Patrimonio Atribuible a Propietarios</b>	<b>\$794.121,36</b>
<b>3.1.1</b>	<b>Capital Social</b>	<b>\$5.438,80</b>
3.1.1.1	Capital Social suscrito o pagado	\$5.438,80
<b>3.1.4</b>	<b>Reservas</b>	<b>\$252.717,31</b>
3.1.4.1	Legal	\$5.039,04
3.1.4.4	Otras	\$247.678,27
<b>3.1.5</b>	<b>Otros Resultados Integrales</b>	<b>\$36.238,00</b>
3.1.5.1	Ganancias y Pérdidas actuariales acumuladas	\$36.238,00
<b>3.1.6</b>	<b>Resultados Acumulados</b>	<b>\$547.758,70</b>
3.1.6.1	Resultados Acumulados	\$18.117,71
	Resultados provenientes de la adopción por 1era vez del las NIIF	\$529.640,99
3.1.6.2		
<b>3.1.7</b>	<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>-\$48.031,45</b>
3.1.7.1	Resultado del Ejercicio	-\$48.031,45
	<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>-\$48.031,45</b>

## NOTA N° 4

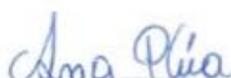
### ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

En el presente estado podemos llegar a determinar que los Ingresos Totales se han generado por un valor de USD 583.983,11 y los gastos se han ejecutado en USD 632.014,56, dando como resultado un Déficit presupuestario de USD 48.031,45.

## NOTA N° 5

### ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

En este estado se demuestra que el movimiento en efectivo por las operaciones normales en el año 2016 existe un superávit por un valor de USD 18.460,74.



---

Ana María Plua Figueroa  
CONTADOR GENERAL