

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

La sociedad SAL FIBRAS PILCO SA SALFIPIL., 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 2017.

NOTA N° 1

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La sociedad SAL FIBRAS PILCO SA SALFIPIL., 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 positivo de USD 2.061,25, para el ejercicio 2017.

NOTA N° 3

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVOS

La composición de los activos con que cuenta La sociedad SAL FIBRAS PILCO SA SALFIPIL., se encuentra distribuida de la siguiente manera:

CORRIENTES

1.1	Activo Corriente	265.954,98
1.1.1	Efectivo y Equivalentes a Efectivo	29.599,83
1.1.1.2	Caja Chica	89,04
1.1.1.3	Bancos	29.510,79
1.1.1.3.1	Banco de Machala Cte.	702,23
1.1.1.3.2	Banco Machala Ahorro	704,00
1.1.1.3.3	Banco del Pichincha Cte.	28.101,47
1.1.1.3.5	Banco del Pacífico Cte.	3,09
1.1.2	Activos Financieros	113.830,77
1.1.2.5	Cuentas por Cobrar	113.830,77
1.1.2.5.1	Clientes Comerciales	113.830,77
1.1.3	Inventario	121.694,88
1.1.3.6	Productos terminados y mercadería comprados a terceros	2.366,88
1.1.3.7	Mercaderías en Tránsito	119.328,00
1.1.4	Servicios y otros Pagos Anticipados	0,00
1.1.5	Activos por Impuestos Corrientes	829,50
1.1.5.5	Crédito Tributario a Favor de la Empresa	829,50
1.1.5.5.3	Retenciones en la Fuente IR	829,50
1.1.7	Otros Activos Corrientes	0,00

La mayor parte de los activos corrientes corresponde a las cuentas por cobrar, la cual serán cobradas en el primer trimestre del año 2018. La empresa no presenta riesgo en la cartera.

NO CORRIENTES

1.2	Activos No Corrientes	17.487,51
1.2.1	Propiedad, Planta y Equipos	17.487,51
1.2.1.3	Equipos de Oficina	1.195,62
1.2.1.4	Instalaciones	2.674,19
1.2.1.5	Muebles y Enseres	4.954,26
1.2.1.7	Equipos de Computación	1.124,99
1.2.1.8	Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil	24.991,07
1.2.1.11	(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	-17.452,62
1.2.1.11.1	(-) Depreciación Acumulada de Instalaciones	-1.242,62
1.2.1.11.2	(-) Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres	-2.270,25
1.2.1.11.4	(-) Depreciación Acumulada de Equipos de Computación	-824,83
1.2.1.11.5	(-) Depreciación Acumulada de Vehículos	-12.287,34
1.2.1.11.6	(-) Depreciación Acumulada de Equipos de Oficina	-827,58
1.2.7	Otros Activos No Corrientes	0,00

Los activos no corrientes de la compañía se deprecian acorde lo establecido en las NIIF 16 Propiedad Planta y Equipo.

PASIVOS

CORRIENTES

2.1	Pasivo Corriente	188.379,25
2.1.3	Cuentas y Documentos por Pagar	169.321,00
2.1.3.1	Cuentas por Pagar	167.959,96
2.1.3.1.1	Proveedores Locales	109,96
2.1.3.1.2	Proveedores del Exterior	167.850,00
2.1.3.3	Cuentas por Pagar Tarjeta de Crédito	1.361,04
2.1.3.3.1	Tarjetas de Crédito - MasterCard Pichincha	1.057,15
2.1.3.3.2	Tarjetas de Crédito - Visa Machala	120,00
2.1.3.3.3	Tarjetas de Crédito - Diners Club	183,89
2.1.7	Otras Obligaciones Corrientes	9.058,25
2.1.7.1	Retenciones del I.E.S.S.	563,20
2.1.7.1.1	9.45% Aportes Individuales	563,20
2.1.7.2	Retenciones en la Fuente de Impuestos a la Renta	3,50
2.1.7.2.2	2% Servicios	3,50
2.1.7.4	IVA como Pasivo	345,12
2.1.7.4.2	IVA por Pagar	345,12
2.1.7.6	Beneficios Sociales por Pagar	4.519,04
2.1.7.6.1	Décimo Tercer Sueldo	496,65
2.1.7.6.2	Décimo Cuarto Sueldo	761,46
2.1.7.6.3	Vacaciones	2.536,83
2.1.7.6.4	11.15% Aportes Patronales I.E.S.S.	664,50
2.1.7.6.5	1% Secap - Iece	59,60
2.1.7.8	Participación de Trabajadores	3.627,39

2.1.7.8.1	10% Trabajadores en General	2.418,26
2.1.7.8.2	5% Cargas Familiares	1.209,13
2.1.8	Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas	10.000,00
2.1.8.1	Cuenta por Pagar Socios o Accionistas	10.000,00
2.1.8.1.1	José Rodolfo Palacios Miranda	10.000,00

Las cuentas y documentos por pagar al 31 de diciembre del 2017, serán canceladas durante en el primer trimestre del año 2018.

Las obligaciones tributarias, se hallaban provisionadas al 31 de diciembre del 2017, efectuando su pago mensualmente, para la sociedad (28 de febrero del 2018) no mantiene deudas pendientes con instituciones del estado.

NO CORRIENTES

2.2	Pasivo No Corriente	0,00
-----	---------------------	------

En el pasivo no corriente, no hubo transacciones al 31 diciembre del 2017.

PATRIMONIO

3.1	Patrimonio Atribuible a Propietarios	95.063,24
3.1.1	Capital Social	1.000,00
3.1.1.1	Capital Social suscrito o pagado	1.000,00
3.1.4	Reservas	1.301,07
3.1.4.1	Legal	733,74
3.1.4.2	Facultativa y Estatutaria	567,33
3.1.6	Resultados Acumulados	92.762,17
3.1.6.1	Utilidades Acumuladas	100.054,16
3.1.6.2	Pérdidas Acumuladas	-7.291,99
3.1.7	Resultado del Ejercicio	0,00
	Resultado del Ejercicio	15.347,92

NOTA Nº 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 526.484,16 y los gastos se han ejecutado en USD 511.136,24, dando como resultado un superávit presupuestario de USD 15.347,92.

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 2017 existe un superávit por un valor de USD 36.891,82.



Ana María Plua Figueroa
CONTADOR GENERAL