

Quito, 31 de marzo del 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. IDENTIFICACION DE LA EMPRESA:

La Empresa ELECTRODOMÉSTICOS SAN PEDRO Y SAN PABLO, es una compañía anónima constituida según Escritura Pública.

2. UBICACIÓN:

Al 31 de Diciembre del 2016, la Empresa desarrolla actividades a través de un local principal. Su domicilio legal es la ciudad de Quito, Provincia de Pichincha, calle Av. Patria 850 y Av. 10 de Agosto.

3. ACTIVIDAD ECONOMICA Y DE OPERACIONES:

El objetivo principal de ELECTRODOMÉSTICOS SAN PEDRO Y SAN PABLO C.A. es el de comercializar electrodomésticos y equipos de tecnología.

4. PERSONAL OCUPADO:

El personal empleado para desarrollar las actividades al 31 de Diciembre de 2016 fue de 3 personas.

5. Bases de Presentación :

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para la PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico.

6. ACTIVO CORRIENTE:

Cuentas del Activo: El Activo está compuesto por las siguientes cuentas:

a) Efectivo y Equivalente al Efectivo: US\$ 10696.84

- b) **Activos Financieros:** La gerencia reviso el costo-beneficio y el saldo al 31 de Diciembre de 2016 es de US\$ 112797.40.
- c) **Activos por Impuestos corrientes:** En esta cuenta se encuentran: el Crédito Tributario a favor de la empresa (RENTA) US\$ 15.45 (IVA) US\$ 61.63
- d) **Inventarios:** El inventario final de mercadería en el almacén es de \$35832.66
- e) **Propiedades, Planta & Equipo:** Se compone de:
Equipo de Computación: US\$ 1278.00
La Depreciación acumulada de Propiedades, Planta & Equipo es de US\$ 1278.00
De acuerdo a la política contable el método de depreciación para los Activos es en línea recta cuya vida útil estimada es de 3 años.

7. PASIVOS:

Pasivos Corrientes: Dentro de los Pasivos corrientes tenemos:

- a) Obligaciones con los proveedores \$ 64150.71
- b) Obligaciones con Instituciones Financieras \$ 4952.79
- c) Otras obligaciones con el IESS US\$ 3554.21
- d) Otras obligaciones por beneficios a empleados \$ 216.08
- e) Otros pasivos corrientes \$ 7739.11

Pasivos no corrientes: Dentro de los Pasivos no corrientes tenemos:

- a) Obligaciones con Instituciones Financieras \$ 40065.14
- b) Obligaciones por beneficios a empleados \$ 9587.36

8. PATRIMONIO

El Patrimonio está compuesto por:

- a) Capital social \$ 1000.00
- b) Reserva legal \$ 649.75
- c) Utilidades acumulados ejercicios anteriores \$ 70012.38
- d) Pérdida del ejercicio \$ 42523.55

9. INGRESOS:

Los ingresos ordinarios proceden de las ventas netas del año que son de US\$ 138094.96 que comprenden a la aplicación del valor razonable.

10. COSTO DE VENTAS:

El valor del Costo de Ventas por el año 2016 es de \$ 120484.33

11. GASTOS OPERATIVOS, DE ADMINISTRACION Y FINANCIEROS:

*Los gastos Operativos, de Administración y Financieros ascienden a US\$ 75134.18
los cuales se detallan a continuación:*

Gasto - Sueldos, salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del IESS	11.111,08
Gasto - Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada del IESS	1.825,70
Gasto - Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	1.620,46
Gasto - Honorarios profesionales y dietas	1.942,53
Gasto - Arrendamientos	15.000,00
Gasto - Promoción y publicidad	89,60
Gasto - Suministros, materiales y repuestos	24001.96
Provisiones para cuentas incobrables	1.221,25
Gasto - Combustibles	711,23
Gasto - Depreciación no acelerada de propiedades, planta y equipo	136.32
Gasto - Servicios públicos	554,95
Gasto- Mantenimiento y reparaciones	1.755,72
Gasto - Otros Servicios	15.163,38
Gasto- No deducible	15000.00

12. APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios el 31 de marzo de 2016.



Ab. Pedro Méndez
GERENTE GENERAL