

EQUIPO MEDIO AMBIENTE Y QUIMICOS ESPECIALES EMQUIME CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016.

CONTENIDO

- Estado de Situación
- Estado de Resultados
- Notas a los Estados Financieros

ESTADO DE SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresado en dolares norteamericanos)

ACTIVOS		31-dic.2016
Activos Corrientes		
Fondos disponibles	3	17.923.43
Cuentas por cobrar	4	22.902.83
Otras Cuentas por Cobrar	5	11.840.06
Inventarios	6	57.538.28
Activos por Impuestos Corrientes	8	<u>10.814.88</u>
Total Activos Corrientes		121.019.49
Activos no Corrientes		
Activo Fijo	7	<u>934.10</u>
Total Activo no Corriente		934.10
Total Activo		121.953.59
PASIVOS		
Varias Ctas. Por Pagar	12	2.582.48
Provisiones	13	250.00
Cuentas por Pagar L.P.	9	10.272.31
Cuentas por Pagar Relacionada	14	91.536.00
Deudas Sociales	11	666.52
Deudas Fiscales	10	<u>3.016.60</u>
Total Pasivos		108.323.91

PATRIMONIO	
Capital Social	400
Reserva Legal	851.16
Utilid. Acumu. Ejercicios Anteriores	18.183.08
-Perdida Acum. Ejerc. Anteriores	(3691.03)
Utilidad del Presente Ejercicio	<u>(2.113.53)</u>
Total Patrimonio	13.629.68
Total Pasivo y Patrimonio	121.953.59

**ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016.**

VENTAS NETAS	15	82.572.87
OTROS INGRESOS	16	<u>14.940.22</u>
TOTAL INGRESOS		97.513.09
 COSTO DE VENTAS	 17	 23.958.23
 GASTOS ADMINISTRATIVOS	 18	 72.045.97
GASTOS FINANCIEROS	19	<u>3.622.42</u>
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		75.668.39
 PERDIDA DEL PERIODO 2016		 (2.113.53)

NOTA 1 - OPERACIONES

La Compañía mantuvo actividad comercial durante todo el año 2016.

NOTA 2- RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES MÁS IMPORTANTES

Las políticas contables están basadas en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC hasta el año 2011 y con el agregado de la Implementacion de la NIIF.

Las políticas más importantes que mantiene la compañía son las siguientes:

- a) Declaración de cumplimiento y base de preparacion.

Los estados financieros fueron preparados de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) emitidas por el Instituto de Investigaciones Contables del Ecuador y por la Normas Internacionales de Informacion Financiera NIIFS.

- b) Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Para propósitos del estado de flujo de efectivo, el efectivo incluye caja chica y depósitos en el sistema financiero local.

- c) Ingresos.

Los ingresos se registran en base al principio de realización.

- d) Gastos

Los gastos se reconocen en función a los costos y gastos de las erogaciones relacionadas con los gastos generales y de administración.

- e) Impuesto sobre la Renta.
El impuesto sobre la renta estimada se calcula sobre la renta neta gravable, utilizando la tasa del 22% vigente a la fecha.
- f) Cuentas por cobrar y provisión para Cuentas Incobrables.
El cobro es en plazos estimados según convenio con el cliente.
- g) Uniformidad en la presentación de Estados Financieros.
Las políticas de contabilidad detalladas anteriormente, han sido aplicadas consistentemente en los periodos presentados en los estados financieros.

NOTA 3- EFECTIVO EN BANCOS.-

Al 31 de diciembre del 2016 los Bancos cerraron en un valor de USD. 17.736.31 del banco Produbanco usd.17.624.90 según conciliación bancaria y estado de cuenta y del Banco Pichincha usd. 111.41 y Caja Chica usd. 187.12.

NOTA 4- CUENTAS POR COBRAR—

Al 31 de diciembre del 2016 el detalle es : USD.23.125.53 con un plazo no mayor a 30 días a clientes y una provisión para cuentas incobrables de usd.222.69.

NOTA 5- OTRAS CUENTAS POR COBRAR.-

El valor por USD. 11.840.06 al 31-12-2016 corresponde a préstamos a dos empleados que según acuerdo con la Gerencia General se descuenta en rol de pagos las cuotas, esto por un saldo de usd. 2.450.33 y por los USD.9.389.73 la ex empleada Sra. Diana Sosa cuyo saldo será cruzado con comisiones en ventas de clientes que entraron en la negociación de compra – venta de la Empresa propios de la mencionada Sra.

NOTA6-INVENTARIOS.-

Se ha valorado al costo de compra al exterior México y los costos de internación y al 31 de Diciembre del 2016 es como sigue:

Inventario de Bodega	USD.57.538.28
----------------------	---------------

Valor registrado según levantamiento de inventario físico realizado por el Ingeniero Proaño Gabriel Abelardo – Gerente y el Sr. Andrés Mantilla – Asistente.

NOTA 7-ACTIVOS FIJOS.-

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo por usd.934.10 es como sigue:

Muebles y enseres	367.86
Equipo de Computación	3.638.60
-Depreciación Acumulada	-3.072.36

El rubro Equipo de Computación creció con respecto al año 2015, por la adquisición de 2 CPU e impresoras.

NOTA 8-ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-

Al 31 de diciembre del 2016 el detalle del saldo es como sigue:

Retenciones de IVA EN VENTAS	3.393.69
Retenciones de Renta	1.494.54
Impuesto a la Salida de Divisas	5.453.84
Cred. Tributario por IVA compras	<u>472.81</u>
	10.814,88

NOTA 9-CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO:

Con un saldo de USD.10.272.31. se desgloza como sigue:

Kelner Internacional	10.000.00
Kelner Int. Intereses implícitos	272.31

Valores que serán cancelados en el año 2017.

NOTA 10-DEUDAS FISCALES.-

Al 31 de diciembre del 2016 su saldo fue USD.3.016.60 cuyo detalle es:

Iva y retenciones dcbr. 16	1.748.80
Impuesto Renta 2016	1.267.80

NOTA 11-OBLIGACIONES CON EL IESE.-

Al 31 de diciembre 2016, el saldo es de usd. 666.52.

Correspondiente al aporte de diciembre 16 y préstamo hipotecario.

NOTA 12-VARIAS CUENTAS POR PAGAR-

Al 31 de diciembre del 2016 su saldo es de usd. 2542.48

Valor que corresponde a depósitos por identificar que constan en el estado de cuenta del Produbanco y no se tiene conocimiento a que cliente corresponde.

NOTA 13-PROVISIONES-

Por un valor de usd. 250 corresponde a la provisión de la patente por usd. 200 y contribución superintendencia de Cias. 50.

NOTA 14- CUENTAS POR PAGAR RELACIONADA-

Cuentas por Pagar Relacionada	USD. 91.536,00
-------------------------------	----------------

Corresponde a valores recibidos del Ing. Gabriel Proaño Gómez para giro del negocio y que está por cancelarle, incluye intereses implícitos.

CAPITAL

Al 31 de diciembre del 2016 el Capital de la compañía está constituida por 400 acciones a US \$ 1,00 cada una USD\$.400 DOLARES AMERICANOS, cuyo capital tuvo transferencia de Socios según consta en paquete accionario presentado a la Superintendencia de Compañías y actualizado en el SRI.

NOTA 15- VENTAS NETAS .-

Al 31 de diciembre del 2016, es como sigue:

Venta de bienes USD.82.572.87

Todas las ventas de la Empresa son bienes importados de Mexico del proveedor Cepillos el Castor, material de limpieza industrial.

NOTA 16- OTROS INGRESOS-

Saldo al 31 de diciembre del 2016 por usd. 14.940.22.

Estos ingresos se ocasionaron principalmente de la liquidacion de la Sra. Diana Sosa que se reverso lo correspondiente a deudas que se cruzaron en la negociacion de la empresa.

NOTA 17-COSTO DE VENTAS.

Al 31 de diciembre 2016 es como sigue:

Inventario Inicial	USD.20.877.83
Importaciones y costos de internacion	56.053.74
Inventario Final	(57.538.28)
<u>Ajustes por inventario fisico</u>	<u>4.564.94</u>
	23.958.23

NOTA 18-19-GASTOS OPERACIONALES Y FINANCIEROS.-

Al 31 de Diciembre del 2016, es como sigue:

Gastos administrativos	USD.72.045.97
Gastos financieros	<u>3.622.42</u>
TOTAL	75.668.39

Los rubros más altos de los gastos mencionados son:

Remuneraciones y beneficios sociales	37.680.48
Arriendos de instalaciones	8.400.00
Honorarios contables y legales	3.821.92
Courrier envio de mercaderia	1.446.00
Comisiones en ventas	4.691.63
Intereses implicitos en prestamos	1.808.31

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2016 y la fecha de emisión de este informe, el 1 de marzo del 2016, no se produjeron eventos que en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran obtener un efecto significativo sobre dichos estados financieros, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

Lcda. Sonia Escandón
CONTADORA
Emquime CIA. LTDA.

Gabriel Abelardo Proaño H.
GERENTE GENERAL
Emquime Cia. Ltda.