

EQUIPO MEDIO AMBIENTE Y QUIMICOS ESPECIALES EMQUIME CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CONTENIDO

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

ESTADO DE SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresado en dolares norteamericanos)

ACTIVOS		31-dic.2017
Activos Corrientes		
Fondos disponibles	3	2613.36
Cuentas por cobrar	4	20279.73
Inventarios	5	111004.93
Activos por Impuestos Corrientes	6	<u>20908.63</u>
Total Activos Corrientes		154806.65
Activos no Corrientes		
Activo Fijo	7	<u>2571.23</u>
Total Activo no Corriente		2571.23
Activos Largo Plazo		
Otras Cuentas por Cobrar	8	<u>7771.46</u>
Total Activo		165149.34
PASIVOS		
Proveedores	9	505.17
Cuentas por Pagar Relacionada L.P.	14	134.252.31
Deudas Sociales	11-12	1.145.96
Utilidades por Pagar	13	1.985.69
Deudas Fiscales	10	5.969.25
Otras Cuentas por Pagar	15	<u>925.64</u>
Total Pasivos		144.784.02
PATRIMONIO		
Capital Social		400
Reserva Legal		851.16
Utilid. Acumu. Ejercicios Anteriores		18183.08
-Perdida Acum. Ejerc. Anteriores		(5804.56)

Utilidad del Presente Ejercicio		<u>6.735.87</u>
Total Patrimonio		20.365.32
Total Pasivo y Patrimonio		165.149.34

ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017.

VENTAS NETAS	16	124.445.26
OTROS INGRESOS	17	<u>1.053.47</u>
TOTAL INGRESOS		125.498.73
COSTO DE VENTAS	18	37.546.82
GASTOS ADMINISTRATIVOS	19	36.548.33
GASTOS FINANCIEROS	20	<u>618.80</u>
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		74.713.95
UTILIDAD DEL PERIODO		13.237.96

NOTA 1 - OPERACIONES

La Compañía mantuvo actividad comercial durante todo el año 2015.

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 Implementación de la NIIF.

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

- a) Declaración de cumplimiento y base de preparación.

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 Información Financiera NIIF.

- 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) Participación de los trabajadores en las utilidades.

El 15% de la utilidad anual que la compañía debe reconocer por concepto de participación laboral es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, con base en las sumas por pagar exigibles.

- f) 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.
- g) Cuentas por cobrar y provisión para Cuentas Incobrables.
El cobro es en plazos estimados según convenio con el cliente .
- h) 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 2017 los Bancos cerraron en un valor de USD. 2.226,24 en Produbanco y USD.387.12 de caja chica.

NOTA 4- CUENTAS POR COBRAR—

Al 31 de diciembre del 2017 el detalle es : USD.20.279.73 con un plazo no mayor a 30 días a los clientes no relacionados y una provisión de USD.204.85.

NOTA5-INVENTARIOS.-

Se ha valorado al costo de compra en el exterior y los costos de internación y al 31 de Diciembre del 2017 es como sigue:

Inventario de Bodega	USD.111.004.93 A
----------------------	------------------

Valor registrado según levantamiento de inventario físico.

Activos no Corrientes

Valorados al costo y con una depreciación no acelerada.

NOTA 6-GASTOS PREPAGADOS ADMINISTRACION TRIBUTARIA.-

Al 31 de diciembre del 2017 el detalle del saldo es como sigue:

Retenciones de IVA EN VENTAS	4.089.03
IVA en compras bienes y servicios	6.286.52
Retenciones de Renta	1.400.04
Impuesto a la Salida de Divisas	8.118.14
Anticipo imp. Renta	<u>1.014.90</u>
	20.908.93

NOTA 8-OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Con un saldo al 31 de Diciembre del 2017 de USD.7.771.45 , valor formado por Saldos de Diana Sosa por usd. 6.365.99 y de USD.1.405.77 de Andres Mantilla, los señores exempleados de la Empresa, de los cuales se espera que cumpla la deuda el tiempo Legal para realizar las provisiones correspondientes.

NOTA 9-PROVEEDORES

Con un saldo de USD.505.17 se desgloza como sigue:

Proveedores locales	233.76
Proveedores del Exterior	271.41

Valores que seran cancelados en el año 2018.

NOTA 10-OBLIGACIONES ADMINISTRACION TRIBUTARIA.-

Al 31 de diciembre del 2017 su saldo fue USD.5.969.25 cuyo detalle es:

Retenciones fuente e IVA	usd.353.68
Impuesto Renta 2017	4.516.40
IVA por Pagar	1.099.17

NOTA 11-OBLIGACIONES CON EL IESS.-

Al 31 de diciembre 2017, el saldo es de usd. 866.79.

Correspondiente a el IESS aportes y prestamos quirografarios.

NOTA 12-BENEFICIOS SOCIALES-

Al 31 de diciembre del 2017 su saldo es de usd.279.17.

Valor que corresponde a la provision de decimo tercero y cuarto sueldo.

NOTA 13-UTILIDADES POR PAGAR-

Utilidades por Pagar 15% USD.1.985.69.
Base de utilidad por USD.13.237.96

NOTA 14- CUENTAS POR PAGAR A RELACIONADOS-

Cuentas por Pagar Relacionada USD.134.252.31

Corresponde al valor recibido por el Ing. Gabriel Proaño Presidente de la Empresa para pagos a proveedores del exterior por las importaciones que ingresan a la empresa por un valor por el año 2017 38.944, de años anteriores USD.91.536, valores que según el flujo de la Cia. Se pagan.

El saldo también está formado por un valor de USD.3.772.31 que debe la Cia. A Kelner Int. Cia. Ltda. Que será cancelado en su totalidad en el 2018.

NOTA 15- OTRAS CUENTAS POR PAGAR -

Con un saldo de USD. 925.64 corresponde a depositos de años anteriores no identificados .

CAPITAL

Al 31 de diciembre del 2014 el Capital de la compañía está constituida por 400 acciones a US \$ 1,00 cada una USD\$.400 DOLARES AMERICANOS.

El saldo por USD.20.365.32 se desgloza como sigue:

Capital Social	usd. 400.00
Reserva Legal	851.16
Perdidas años anteriores	5.804.56
Utilidades años anteriores	18.183.08
Utilidad año 2017	13.237.96

NOTA 16- VENTAS NETAS .-

Al 31 de diciembre del 2017, es como sigue:

Venta de bienes USD.124.445.26

Todas las ventas de la Empresa son bienes importados de Mexico a nuestro principal proveedor Cepillo el Castor , material de limpieza industrial.

NOTA 17- OTROS INGRESOS-

Saldo al 31 de diciembre del 2017 por usd. 1.053.47.

Estos ingresos se ocasionaron principalmente por varias diferencias en proveedores .

NOTA 17-COSTO DE VENTAS.

Al 31 de diciembre del 2017 es como sigue:

Inventario Inicial	USD.57.538.28
Importaciones y costos de internacion	84.756.47
Ajuste de inventarios	6.257.00
Inventario Final	<u>(111.004.93)</u>
	37546.82

NOTA 18-19-GASTOS OPERACIONALES Y FINANCIEROS.-

Al 31 de Diciembre del 2017, es como sigue:

Gastos administrativos	USD.36.548.33
Gastos de ventas	37.546.82
Gastos financieros	<u>618.80</u>
TOTAL	74.713.95

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2017 y la fecha de emisión de este informe, el 1 de abril de 2017, 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 Escandon
CONTADORA
Enquime CIA. LTDA.