

GUEMONCA CIA. LTDA.

ANEXO 1

El presente documento contiene las principales Políticas Contables y las Notas a los Estados Financieros de **GUEMONCA CIA. LTDA.**, en cumplimiento de lo que dictan las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVOS

NOTA 1.-EQUIVALENTES DE EFECTIVOS.

	DICIEMBRE 31-2015	DICIEMBRE 31-2016
EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS	\$ 52.924,56	\$ 9.456,45
TOTAL DE EQUIVALENTE DE EFECTIVO	\$ 52.924,56	\$ 9.456,45

La compañía **GUEMONCA CIA. LTDA** incluye como efectivo y equivalentes los fondos disponibles en caja y bancos e inversiones liquidas cuyos plazos no superan los 30 días.

NOTA 2.- INVENTARIOS.

	DICIEMBRE 31-2015	DICIEMBRE 31-2016
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS	\$ 287.765,68	\$ 52.765,68
TOTAL DE INVENTARIOS	\$ 287.765,68	\$ 52.765,68

Todos los registros contables de inventarios se realizaron de acuerdo a las NIC 2.

Al 31 de Diciembre del 2016-2015 la compañía mantiene prendas comerciales sobre productos terminados para garantizar sus obligaciones pendientes.

PASIVOS

NOTA 3.- ACREEDORES CORRIENTES.

	DICIEMBRE 31-2015	DICIEMBRE 31-2016
CUENTAS Y DCTOS POR PAGAR	\$ 123.953,49	\$ 48.643,34
TOTAL DE CUENTAS CORRIENTE	\$ 123.953,49	\$ 48.643,34

Al 31 de Diciembre del 2016-2015 la Compañía **GUEMONCA CIA LTDA.**, consta con las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son registradas a su valor razonable.

Todos los pagos a proveedores se realizaran conforme lo pactado con los Acreedores, lo cual se debe reflejar en la respectiva orden de compra, Y aplicar el correspondiente procedimiento de compras y/o pagos.

La emisión y pago de cheques a proveedores, se la realizara; dentro de la semana los días jueves de 15h00 a 17h00 horas.

NOTA 4.- ACREEDORES DIVERSOS.

	DICIEMBRE 31-2015	DICIEMBRE 31-2016
POR BIENES DE LEY A EMPLEADOS	\$ 5.675,25	\$ 2.165,35
OBLIGACIONES CON EL IESS	654,39	576,35
TOTAL DE ACREEDORES DIVERSOS	\$ 6.329,64	\$ 2741,70

Al 31 de Diciembre del 2016-2015 la Compañía **GUEMONCA CIA LTDA** tiene la finalidad de facilitar la revisión de los saldos de estas cuentas, se deberán utilizar cuentas específicas, bien identificadas para registrar cualquier deuda que tenga la empresa; sea por créditos, provisiones o cualquier obligación contraída con: Instituciones Financieras, Administración Tributaria, Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, Empleados, Socios y Proveedores en General.

PATRIMONIO

NOTA 5.- CAPITAL SUSCRITO.

	DICIEMBRE 31-2015	DICIEMBRE 31-2016
CAPITAL SUSCRITO	\$ 400,00	\$ 400,00
TOTAL DE CAPITAL SUSCRITO	\$ 400,00	\$ 400,00

Al 31 de Diciembre del 2016-2015 la Compañía **GUEMONCA CIA LTDA** cuenta el capital suscrito las mismas que está registrada en la Constitución de la Supetendencias de Compañías.

NOTA 6.- APORTES DE FUTURAS CAPITALIZACION.

	DICIEMBRE 31-2015	DICIEMBRE 31-2016
APORTES DE FUTURA CAPITALIZACIONES	\$ 204.316,20	\$ 274.394,29
TOTAL DE APORTES DE FUTURA CAPITALIZACIONES	\$ 204.316,20	\$ 274.394,29

Al 31 de Diciembre del 2016-2015 en futuras de aportes de Capitalización en los aportes se mantiene en igual en la Compañía **GUEMONCA CIA LTDA**.

NOTA 07.- ACOMULACION DE UTILIDADES.

	DICIEMBRE 31-2015	DICIEMBRE 31-2016
ACOMULACION DE UTILIDADES	\$ 3.428,02	\$ 5.958,95
TOTAL DE RESULTADOS DE GANANCIAS	\$ 3.428,02	\$ 3.958,95

Al 31 de Diciembre del 2016-2015 se no se hizo la distribución de esa utilidades del 2015 de la Compañía **GUEMONCA CIA. LTDA**.

NOTA 08.- RESULTADOS DE GANANCIAS,

	DICIEMBRE 31-2015	DICIEMBRE 31-2016
GANANCIAS	\$ 2.530,93	\$ -269.916,15
TOTAL DE RESULTADOS DE GANANCIAS	\$ 2.530,93	\$ -269.916,15

Al 31 de Diciembre del 2016-2015 reflejo perdidas causada por el terremoto en abril 16 del 2016 no hubo aumento de patrimonio de la Compañía **GUEMONCA CIA. LTDA.**

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Se registran de acuerdo a la base del devengado. De conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera.

NOTA 09.- VENTAS BRUTAS,

	DICIEMBRE 31-2015	DICIEMBRE 31-2016
VENTAS DE BIENES	\$ 438.434,67	\$ 188.750,42
OTROS INGRESOS	50.355,00	0,00
TOTAL DE VENTAS BRUTAS	\$ 488.789,67	\$ 188.750,42

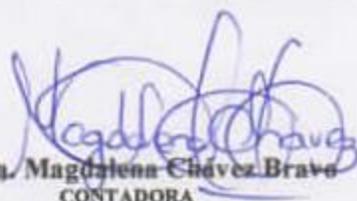
Al 31 de Diciembre del 2016-2015 las ventas del 2015 no fueron superadas en el 2015 dando como resultados una ganancia favorable para la compañía, se consideró las ventas en grabadas con IVA, tarifa 12% y Tarifa 0%, o la tarifa vigente a la fecha de la operación.

EGRESOS.**NOTA 10.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION:**

	DICIEMBRE 31-2015	DICIEMBRE 31-2016
SUELDOS Y SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	\$ 34.718,43	\$ 22.168,60
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	7.757,38	4.123,93
BENEFICIOS SOCIALES	6.614,27	6.755,96
MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	7.190,21	13.109,93
ARRENDAMIENTO DE OPERATIVO	16.000,00	3.000,00
TRANSPORTE	2.100,50	341,00
PROMOCIONES Y PUBLICIDAD	1.377,08	982,40
DEPRECIACIONES	797,04	797,04
SUMINISTROS Y MATERIALES	1.600,73	1.394,36
AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	3.250,65	707,23
SERVICIOS PROFESIONALES	1.848,00	480,00
GASTOS FINANCIEROS	797,04	732,43
OTROS SERVICIOS	89.740,47	1.210,41
OTROS	0,00	137.127,18
PERDIDAS POR EL TERREMOTO	0,00	266.533,14
TOTAL DE EGRESOS	\$ 173.924,93	\$ 458.666,57

Al 31 de Diciembre del 2016-2015 se registraron todos los gastos que fueron indispensables para mejoramiento de la Compañía **GUEMONCA CIA LTDA.**


Eco. Martha Guerrero Lozada
REPRESENTANTE LEGAL GUEMONCA CIA. LTDA


Lcda. Magdalena Chávez Bravo
CONTADORA