

GUEMONCA CIA. LTDA.

ANEXO I

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 31-2016	DICIEMBRE 31-2017
EFECTIVO EN CASH Y BANCOS	\$ 9.456,45	\$ 14.288,43
TOTAL DE EQUIVALENTES DE EFECTIVO	\$ 9.456,45	\$ 14.288,43

La compañía GUEMONCA CIA. LTDA. incluye como efectivo y equivalentes los fondos disponibles en caja y bancos e inversiones líquidas cuyos plazos no superan los 90 días.

NOTA 2.-INVENTARIOS

	DICIEMBRE 31-2016	DICIEMBRE 31-2017
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS	\$ 12.765,68	\$ 52.414,63
TOTAL DE INVENTARIOS	\$ 12.765,68	\$ 52.414,63

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

Al 31 de Diciembre del 2017-2016 la compañía mantiene partidas comerciales sobre productos terminados para garantizar sus obligaciones pendientes.

NOTA 3.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS.

	NOVIEMBRE 30-2016	NOVIEMBRE 30-2017
EQUIPO DE COMPUTACION	00,00	1 074,87
VALOR NETO DE PROPIEDADES, MAQUINARIA Y EQUIPO	00,00	1 074,87
IMP. ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	00,00	(197,89)
TOTAL PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPO	00,00	1 876,94

Al 31 de Diciembre del 2017-2016 la Compañía GILMÓNICA CIA LTDA y las sucursales Determinaron de acuerdo a los lineamientos que permiten el adecuado registro y control de inventarios relacionados con propiedades, planta y equipo, y contar con claras definiciones sobre las adquisiciones, ventas, traspasos y normativa sobre el reconocimiento y medición de los activos de la compañía, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera.

A continuación se presentan los principales parámetros de propiedades, planta y equipo, las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

Item	Vida útil (en años)
Edificios e instalaciones	10 – 30
Maquinarias y equipos	10 – 20
Equipos de transporte	5 – 10
Muebles y enseres y equipos de oficina	10
Equipos de computación	3 – 5

PASIVOS

NOTA 4.- ACREEDORES CORRIENTES

	DIEMBRE 31-2016	DIEMBRE 31-2017
CUENTAS POR PAGAR	\$ 48,843.34	\$ 26,176.35
CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES	0.00	28,175.94
TOTAL DE CUENTAS CORRIENTES	\$ 48,843.34	\$ 54,352.29

Al 31 de Diciembre del 2017-2016 la Compañía QUEMOSA CIA LTDA, cuenta con las cuentas por pagar corrientes y otras cuentas por pagar, son registradas a su valor razonable.

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

La emisión y pago de cheques a proveedores, se lo realiza dentro de la semana los dos jueves de Enero a 12h00 horas.

NOTA 5.- ACREEDORES DIVERSOS

	DIEMBRE 31-2016	DIEMBRE 31-2017
PREPAGOS DE SERVICIOS	\$ 2,165.35	\$ 1,062.13
DEBITOS POR PAGOS A PROVEEDORES	576.95	417.36
IMPUESTOS POR PAGAR	0.00	244.01
TOTAL DE ACREEDORES DIVERSOS	\$ 2,742.30	\$ 1,723.49

Al 31 de Diciembre del 2017-2016 la Compañía QUEMOSA 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 impuestos, provisiones o cualquier obligación contraída con: Inmigraciones Financieras, Administración Tributaria, Instituto Financiero de Seguridad Social, Empleados, Socios y Proveedores en General.

NOTA 6.- BENEFICIOS A EMPLEADOS.

Participación a trabajadores:

	DECEMBRE 31-2016	DECEMBRE 31-2017
PARTICIPACIÓN UTILIDADES A EMPLEADOS	\$ 0,00	\$ 220,01
TOTAL DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	\$ 0,00	\$ 220,01

Al 31 de Diciembre del 2017-2016 la Compañía GUEMONCA CIA. LTDA. reconoce la participación de los trabajadores en la utilidad de la Entidad. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales.

PATRIMONIO

NOTA 7.- CAPITAL SUSCRITO.

	DECEMBRE 31-2016	DECEMBRE 31-2017
CAPITAL SUSCRITO	\$ 400,00	\$ 400,00
TOTAL DE CAPITAL SUSCRITO	\$ 400,00	\$ 400,00

Al 31 de Diciembre del 2017-2016 la Compañía GUEMONCA CIA. LTDA. cuenta el capital suscrito las mismas que está registrada en la Constitución de la Superintendencia de Compañías.

NOTA 8.- APORTES DE FUTURAS CAPITALIZACION.

	NOVIEMBRE 30-2016	NOVIEMBRE 30-2017
APORTES DE FUTURAS CAPITALIZACIONES	\$ 274.394,29	\$ 274.394,29
TOTAL DE APORTES DE FUTURAS CAPITALIZACIONES	\$ 274.394,29	\$ 274.394,29

Al 31 de Diciembre del 2017-2016 en forma de aportes de Capitalización en los aportes se manifiesta en quill en la Compañía GUEMONSCA CIA. LTDA.

NOTA 9.- ACÓMULACIONES DE UTILIDADES.

	NOVIEMBRE 30-2016	NOVIEMBRE 30-2017
ACÓMULACIONES DE UTILIDADES	\$ 1.958,95	\$ (263.957,29)
TOTAL DE RESULTADOS DE GANANCIAS	\$ 1.958,95	\$ (263.957,29)

Al 31 de Diciembre del 2017-2016 se no se hizo la distribución de sus utilidades del 2015 de la Compañía GUEMONSCA CIA. LTDA.

NOTA 10.- RESULTADOS DE GANANCIAS.

	NOVIEMBRE 30-2016	NOVIEMBRE 30-2017
GANANCIAS OPERATIVAS	\$ - 288.915,90	\$ 1.247,40
TOTAL DE RESULTADOS DE GANANCIAS O PERDIDAS	\$ - 288.915,90	\$ 1.247,40

Al 31 de Diciembre del 2017-2016 refleja ganancias tal índice que hubo incremento en el patrimonio de la Compañía GUEMONSCA 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 11.- VENTAS BRUTAS

	DICEMBRE 31-2016	DICEMBRE 31-2017
VENTAS NETAS	\$ 188.758,42	\$ 214.814,08
TOTAL DE VENTAS BRUTAS	\$ 188.758,42	\$ 214.814,08

Al 31 de Diciembre del 2017-2016 las ventas del 2016 no fueron superadas en el 2017 dando como resultado una ganancia favorable para la compañía, se consideró las ventas en grábadas con IVA, tarifa 12% y Tarifa 0%, a la tarifa vigente a la fecha de la operación.

NOTA 12.- COMPRAS NETAS

	DICEMBRE 31-2016	DICEMBRE 31-2017
IVA POR PAGAR DE LA COMPAÑIA	\$ 00,00	\$ 32.763,68
DEBITOS NETOS POR PAGAR	00,00	163.293,80
IVA CREDITO POR PAGAR	00,00	(12.414,85)
TOTAL DE COMPRAS BRUTAS	\$ 00,00	\$ 163.646,85

Al 31 de Diciembre del 2017-2016 las compras netas son reflejo al Costo de Ventas de Producción de la Compañía.

EGRESOS

NOTA 13.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

	DICIEMBRE 31-2016	DICIEMBRE 31-2017
SUTILES Y LALAM V. (REMANENTE SALUDARIO)	\$ 22,168.50	\$ 24,911.51
APORTES A LA COTIZACIÓN MARI	6,755.36	5,183.06
RENTAS DE VEHICULOS	4,123.93	2,897.00
RENTAS DE PRESTACIONES	480.00	2,400.00
MANTENIMIENTO DE RENTAS DE	13,129.93	8,440.32
ABONOS DE TOTOL RENTAS DE	3,000.00	0.00
RENTAS DE	341.00	193.00
RENTAS DE VEHICULOS Y RENTAS DE	902.40	70.00
RENTAS DE	0.00	197.50
RENTAS DE VEHICULOS Y RENTAS DE	1,304.36	476.31
RENTAS DE VEHICULOS Y RENTAS DE	727.23	727.05
RENTAS DE VEHICULOS Y RENTAS DE	206,533.14	0.00
RENTAS DE VEHICULOS Y RENTAS DE	732.43	244.11
RENTAS DE	0.00	270.00
RENTAS DE VEHICULOS Y RENTAS DE	138,337.50	168.17
TOTAL DE RENTAS	\$ 468,666.87	\$ 49,699.68

Al 31 de Diciembre del 2017-2016 se registraron todos los gastos que fueron indispensables para el funcionamiento de la Empresa GUERRERO Y LA FIA.


Efraim Guerrero Lozada
 REPRESENTANTE LEGAL GUERRERO Y LA FIA
 C.I. 136127606


Leda Magdalena Chaves Benito
 CONTABLE
 C.I. 136226966