

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL  
31 DE DICIEMBRE DE 2016

A continuación se presenta el anexo de las cuentas de los Estados Financieros

**ACTIVOS**

**ACTIVOS CORRIENTES**

ACTIVO DISPONIBLE

➤ **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO**

DETALLE	VALORES
Efectivo y equivalentes de efectivo	20,168.55
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 20,168.55</b>

Es el valor con el que se cuenta a final de ejercicio económico los mismos que se encuentran en el siguiente:

• Banco Internacional	4,737.87
• Banco Pichincha	15,430.68
<b>TOTAL ACTIVO DISPONIBLE</b>	<b>\$ 20,168.55</b>

ACTIVO EXIGIBLE

➤ **CTAS. POR COBRAR CLIENTES**

**SALDOS POR FECHA CLIENTES**

Hasta: 31/12/2016

CLIENTE	SALDO
AGUIRRE CHASIPANTA DAVID RENE	23,465.33
AGUIRRE LARA EDWIN	15,794.27
ALDAZ NUÑEZ OSCAR FABRICIO	89,062.50
AMAN CARDENAS ANGEL OSWALDO	9,989.50
APUNTE GAVILANEZ ARTURO GONZALO	23,100.00
BAJAÑA BAQUERIZO JOSE LUIS	39,997.00
BALTAZAR CHIMBO MIGUEL ANGEL	53,350.00
BARONA VILLACIS DENNIS EDUARDO	48,194.00
BENAVIDES JUDITH	40,500.00
BOHORQUEZ VARGAS WASHINGTON ALADINO	3,308.00
BOSQUEZ VARGAS JOSE WILFRIDO	23,050.00
CABASCANGO TOCAGON WILMER ALCIBAR	24,963.00
CALUÑA RAMIREZ LUIS RAMON	34,751.00
CARBALLO ESPIN DILLON AUGUSTO	10,075.00
CEVALLOS VELASCO WILLIAN CERVANTES	23,950.00
CHILENO PILCO TOMAS GEOVANNY	27,482.72
CHIMBO PILCO ANGEL OSWALDO	10,632.00
CRIOLLO CAIZA MIRIAN DEL CONSUELO	52,571.29
CUJILEMA CUJILEMA MANUEL	32,254.38
DIAZ ANRANGO JOSE GREGORIO	27,230.00
ERAZO CAJAS GUIDO RENE	35,046.70
ENRIQUEZ ESTRELLA BYRON STALIN	56,300.00
ESPIN CALERO NELLY GALUTH	43,349.00
GARCES MEDINA CLEVER RUBEN	58,987.50
GARCIA BORRERO YONNY ROMEL	46,932.80

GARCES COBO GUSTAVO SERAFIN	25,000.00
GOMEZ SOTO EDUARDO GERMAN	8,685.10
GONZALEZ PROANO GERALDINE PAMELA	57,238.00
GUAMANI JACHO JOSE LEONIDAS	22,073.00
GUERRERO AMPUDIA BOLIVAR VINICIO	30,616.27
JARA ROMERO JUAN CARLOS	11,246.00
JIMENEZ RIVERA GIL EFRAIN	23,500.00
LOZADA TORRES ELVA SUSANA	55,000.00
LOZANO MONTOYA FLAVIO ROSALINO	15,170.00
MENDOZA LEON SAUL GEOVANNY	45,600.00
MIGUEZ MALATAY RUBEN ARMANDO	283.50
MORILLO GALARRAGA OSCAR ORLANDO	32,662.00
NARANJO ALBARRACIN GLEDY GELMAN	60,000.00
ORTIZ RIERA CARLOS HORLANDO	14,850.00
PAZMIÑO NARANJO SEGUNDO MIGUEL	15,000.00
PAREDES CRUZ LORGIO BENJAMIN	16,297.00
PEREZ PEREZ RAFAEL ALBERTO	112.00
PILAGUANO PILAGUANO MARIA ROSA ELENA	35,728.57
PILAMUNGA NARANJO ROBINSON ISRAEL	33,341.00
RAMOS JARA GERMAN FRANCISCO	8,840.00
RODRIGUEZ LITARDO GUIMAR EFREN	60,290.00
ROMAN ISRAEL LEOPOLDO	29,524.00
RUIZ MACIAS GISSELLA ISABEL	35,773.17
TOASA GARCIA LILIANA DEL CARMEN	42,565.00
SALTOS POZO EDUARDO VINICIO	36,657.00
SUAREZ CONTRERA YANET MARYURI	38,555.30
SUAREZ GARCIA ANGEL UFREDO	6,364.40
URIARTE GUEVARA LUIS ALFONSO	11,870.00
VALENCIA SORIA SANDRA JANETT	27,554.00
VERDEZOTO HARO JOSE AGNELIO	25,690.00
VILLAFUERTE JUAN GUILLERMO	7,571.00
VILLACIS MESA ROMULO FIDEL	31,008.00
VINUEZA NARVAEZ MARCO ANTONIO	43,603.35
YAZAN VASQUEZ CARLOS JORGE	38,960.00
ZAPATA FAJARDO MARIA JOSE	60,000.00
(-) Provision Cuentas incobrables	-20,237.52
(-) Provision deterioro de cartera	-10,978.00
	<hr/>
	1,830,348.13

Este es el saldo de nuestras obligaciones por cobrar al 31 de diciembre del 2016

➤ **OTRAS CTAS POR COBRAR**

DESCRIPCIÓN	VALOR
Ctas. Por Cobrar SRI (Pago Indebido )	3,364.05
Anticipo Proveedores	1,739.62
Anticipo Empleados	308.85
Prestamos a Trabajadores	7,538.63
<b>TOTAL</b>	<hr/>
	\$ 12,951.15

Estos valores son los que tenemos en otras cuentas por cobrar

➤ **IMPUESTOS CORRIENTES**

DESCRIPCIÓN	VALOR
Anticipo Impuesto a la Renta	20,923.92
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 20,923.92</b>

Retencion Fuente Impuesto Renta	841.80
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 841.80</b>

Al final ejercicio económico tenemos el saldo anterior

ACTIVO REALIZABLE

➤ **INVENTARIO FINAL DE MERCADERIAS**

DESCRIPCIÓN	VALOR
Inv.Final de mercaderías	461,348.25
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 461,348.25</b>

Al final ejercicio económico es el valor con el que se cuenta en inventarios (materia prima).

➤ **INVENTARIO FINAL DE PROD PROCESO**

DESCRIPCIÓN	VALOR
Inv.Final Productos en Proceso	41,061.59
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 41,061.59</b>

Al final ejercicio económico es el valor con el que se cuenta en inventarios (productos en proceso).

➤ **PAGOS DIFERIDOS**

DESCRIPCIÓN	VALOR
Seguros Pagados por anticipado	10,574.60
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 10,574.60</b>

Jubilacion patronal por devengar	11,732.28
Desahucio por devengar	5,583.69
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 17,315.97</b>

Al final del ejercicio económico tenemos el saldo anterior.

## ACTIVOS NO CORRIENTES

### ➤ PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

DESCRIPCION DEL ACTIVO FIJO	COSTO	VALOR DE DEPRECIACION ACUMULADA	SALDO EN LIBROS
PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN 10%			
Muebles y Enseres	20,406.08		<b>10,469.43</b>
(-) Dep. Acumul. Muebles y Enseres		(9,936.65)	
<b>MAQUINARIA EQUIPO E INSTALACIONES</b>	<b>50,133.87</b>	<b>(11,575.32)</b>	<b>38,558.55</b>
Maquinaria	46,004.13		<b>37,050.52</b>
(-) Dep. Acumul. Maquinaria		(8,953.61)	
Equipo de Oficina	4,129.74		<b>1,508.03</b>
(-) Dep. Acumul. Equipo de Oficina		(2,621.71)	
PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN 33%			
Equipo de Computación y Software	11,773.11		<b>1,382.44</b>
(-) Dep. Acumul. Equipo y Software Comp.		(10,390.67)	
PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN 20%			
Vehículos	80,888.35		<b>80,888.35</b>
(-) Dep. Acumul. Vehículos		(54,821.86)	
<b>TOTAL DEPRECIACIONES</b>	<b>163,201.41</b>	<b>(86,724.50)</b>	<b>76,476.91</b>

Los saldos de Propiedad Planta y Equipo muestra el cuadro anterior.

### ➤ ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO

Activos por impuestos diferidos	2,363.81
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2,363.81</b>

Este valor es por deferencias temporarias por propiedad planta y equipo.

## PASIVO

### PASIVO CORRIENTE

#### ➤ CUENTAS POR PAGAR

DETALLE	VALOR
Adheplast S.A.	-1,091.83
Agama Rivadeneira Carlos Sebastian	-669.49
Aluvidglass Cia. Ltda.	-7,929.64
Ambatol Cia. Ltda.	-235.01
Arreaga Banda Marcelo Humberto	-201.72
Arroba Solis Merida Yolanda	-458.05
Arroyo Romero Elizabeth de los Angeles	-13,361.40
Aseguradora del Sur C. A.	-2,205.52
Automotores de la Sierra S.A.	-7,362.06

Ballesteros Gonza.Ines Marga. Custode 2	-400.71
Banco Internacional	-6.09
Cepeda Chimborazo Rolando Patricio	-12,826.46
Cepeda Logroño Guido Fernando	-22,905.26
Cepeda Lopez Luis Alfredo	-1,623.60
Cepolfi Industrial C.A.	-13,756.86
Cevallos Gallo Diego Mauricio	-69.41
Coca Solis Rodrigo Bladimir	-10,021.05
Comercial Yolanda Salazar Cia. Ltda.	-1,893.97
Cordova Mañay Transito Elena	-230.64
Corp. Ecuatoriana de Aluminio S A Cedal	-6,239.95
Corrales Vargas Jaime Santiago	-1,461.83
Cristales Lamin. y Temp. CRILAMIT S.A.	-6,465.93
Dicomvissek Cia Ltda.	-728.18
Duque Jaramillo Patricio Fernando	-16.80
Ecuatoriana de Motores Motorec Cia. Ltda.	-308.31
El Huerto Cia. Ltda.	-36.80
Emdiquin Cia. Ltda.	-314.03
Escobar Vasquez Fredy Javier	-254.59
Fairis C.A.	-11,782.32
Gerardo Ortiz e Hijos Cia. Ltda.	-97.37
Gonzalez Solano Gedeon Gualberto	-2,030.28
Guarquila Salto Milton Patricio	-30,540.35
Guerrera Coronel Ricardo Hernan	-359.04
Imba Curicho Manuel Gaston	-393.02
Impofreico S.A.	-325.43
Inarecrom S.A.	-4,208.06
Ipac S.A.	-21,130.18
Ivan Idrovo & Consultores Cia. Ltda.	-2,116.80
Jursaparts Cia. Ltda.	-2,145.13
Latina Seguros y Reaseguros C.A.	-810.40
Llambo Yanzapanta Edgar Tarquino	-1,548.01
Malo Peralvo Jorge Luis	-260.66
Mera Gordillo Luis Anibal	-8,414.91
Morales Villafuerte Laura Irene	-744.19
Moyano Abril Angel Marcelo	-469.10
Mundy Home Munme Cia .Ltda.	-3,107.50
Oñate Miranda Tito Fabian	-755.67
Otorongo Cornejo Julia Dorinda	-7,331.88
Panata Chango Angel Israel	-4,435.20
Paredes Cecilia del Rosario	-215.10
Paredes Gomez Sandra del Pilar	-57.26
Paz Lopez Carlos Alberto	-2,730.88
Pico Zambrano Veronica Isabel	-164.94
Pinturas Verdesoto Cia. Ltda.	-2,001.22
Plastiazuay S.A.	-6,272.53
Procorporation S.A.	-1,165.17
Productos Metalurgicos S. A. Promesa	-476.54
QBE Seguros Colonial S. A.	-259.98
Suramericana de Motores Motsur Cia.Ltda.	-163.83
Troquelados partes y desarrollos industriales S.A.	-1,042.20
Tubería Galvanizada Ecuatoriana S.A.	-8,040.78
Vargas Castro Gilber Guillermo	-330.00
Verpaintcorp Cia. Ltda.	-758.56
Vidrio de Seguridad Securit S.A.	-258.49
Zamora Villacis Luis Rodrigo	-4,757.52
<b>Cheques girados y no cobrados</b>	<b>-85,592.95</b>
<b>TOTAL</b>	<b>330,368.64</b>

➤ **OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

DESCRIPCION	VALOR
<b>Ctas. por Pagar Relacionadas</b>	
Lida Intriago Intriago	100,846.21
Jaime Cepeda	568,144.30
Alejandra Cepeda Intriago	40,000.00
Patricia Cepeda Intriago	90,520.00
Patricio Sebastian Cepeda	87,029.17
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 886,539.68</b>

El valor de cuentas por pagar relacionadas es el valor anterior.

➤ **IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR**

DESCRIPCION	VALOR
Impuesto a la Renta por Pagar	80,343.31
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 80,343.31</b>

Es el saldo pendiente de pago del impuesto a la renta detallado anteriormente.

➤ **PARTICIPACION DE TRABAJADORES**

DESCRIPCION	VALOR
15% Participación Trabajadores	54,148.06
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 54,148.06</b>

El 15% de trabajadores calculado es el valor anterior mente detallado.

➤ **CON EL IESS**

DESCRIPCION	VALOR
Iess por pagar	8,348.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 8,348.00</b>

Es el valor al 31 de diciembre del 2016 del IESS por Pagar.

➤ **POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS**

DESCRIPCION	VALOR
Prov. XIII Sueldo por Pagar	1,941.46
Prov. XIV Sueldo por Pagar	8,695.47
Provisiones Vacaciones por Pagar	31,852.37
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 42,489.30</b>

Es el valor al 31 de diciembre del 2016 de las provisiones por Pagar.

**OTROS PASIVOS CORRIENTES**

➤ **ANTICIPO DE CLIENTES**

DESCRIPCION	VALOR
Anticipo de Clientes	251,369.75
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 251,369.75</b>

El valor de los Anticipos de clientes es el anterior.

➤ **CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

DESCRIPCION	VALOR
Retencion Fuente por Pagar	4,622.79
Retencion IVA por Pagar	11,145.56
IVA por Pagar	3,965.40
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 19,733.75</b>

Es el saldo pendiente de pago con la administracion tributaria es es el

**PASIVO**

**PASIVO NO CORRIENTE**

➤ **OBLIGACIONES CON INSTI. FINANCIERAS**

DESCRIPCION	VALOR
Préstamo Bancario	519,375.08
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 519,375.08</b>

Este valor tenemos por prestamos al 31 de diciembre del 2016, por un prestamo bancario.

➤ **JUBILACION PATRIMONIAL**

DESCRIPCION	VALOR
Provisión para Jubilación Patronal	51,168.06
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 51,168.06</b>

Provisión para Jubilación Desahucio	18,476.98
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 18,476.98</b>

En este año se realizó la provisión por jubilación patronal de uno de los empleados por su grado de antigüedad.

**PATRIMONIO**

➤ **CAPITAL SUSCRITO**

DESCRIPCION	VALOR
Capital suscrito	7,651.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 7,651.00</b>

Es el valor del capital suscrito.

➤ **RESERVA LEGAL**

DESCRIPCION	VALOR
RESERVA LEGAL 2011	1,894.51
RESERVA LEGAL 2012	961.53
RESERVA LEGAL 2013	1,153.65
RESERVA LEGAL 2014	1,959.50
RESERVA LEGAL 2015	-
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 5,969.19</b>

Es el valor de la reserva legal.

➤ **UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS**

Las Utilidades se distribuyeron a los socios en el año 2016.

➤ **ADOPCION NIFS POR PRIMERA VEZ**

DESCRIPCION	VALOR
Adopción por primera vez NIIFS	-10 465, 63
<b>TOTAL</b>	<b>-10 465, 63</b>

Valor del año anterior se realizó la implantación de las NIIFS por primera vez en la cual se tuvo que realizar ajustes en las cuentas de vehículos y Jubilación Patronal según el siguiente detalle.

RESUMEN DE AJUSTES NIIFS

CUENTAS	MONTO	COMENTARIO
Activos Fijos		
Vehículos	4,534.37	Se estimó el valor residual para vehículos del 40%.
Jubilación Patronal	-15,000.00	Estimación de jubilación considerando el sueldo de la persona mayor a 10 años. Este valor debe ser actualizado al 2013
<b>TOTAL EFECTO AJUSTES</b>	<b>\$ (10,465.63)</b>	

➤ **UTILIDAD DEL EJERCICIO**

DESCRIPCION	VALOR
<b>Utilidad antes de Impuestos</b>	<b>360,987.07</b>
15% Participacion de Trabajadores	54,148.06
22% Impuesto a la Renta.	80,343.31
<b>Utilidad Neta del Ejercicio</b>	<b>226,495.70</b>

Es la Utilidad despues de Impuestos, se descuenta el 15% de trabajadores.

➤ **INGRESOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS**

Activos por impuestos diferidos	2,363.81
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2,363.81</b>

Este valor es por deferencias temporarias por propiedad planta y equipo.



Jaime Enrique Cepeda Logroño  
PRESIDENTE



Lida Maria Intriago Intriago  
SECRETARIA- GERENTE GENERAL



Patricia Jeanette Cepeda Intriago



Maria Alejandra Cepeda Intriago