

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL
31 DE DICIEMBRE DE 2017

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	56,109.00
TOTAL	\$ 56,109.00

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

• Banco Internacional	55,820.85
• Banco Pichincha	288.15
TOTAL ACTIVO DISPONIBLE	\$ 56,109.00

ACTIVO EXIGIBLE

➤ **CTAS. POR COBRAR CLIENTES**

SALDOS POR FECHA CLIENTES	SALDO
CLIENTE	1,155,902.39
TOTAL:	1,155,902.39

Este es el saldo de nuestros clientes al 31 de diciembre del 2017

➤ **Provision Ctas incobrables y deterioro de cartera**

DESCRIPCIÓN	VALOR
(-) Provision Ctas incobrables	-27,811.47
(-) Provision deterioro de cartera	-10,978.00
TOTAL	\$ (38,789.47)

Estos valores son los que tenemos en provisiones y deterioro de cartera

➤ **OTRAS CTAS POR COBRAR**

DESCRIPCIÓN	VALOR
Ctas. Por Cobrar SRI (Pago Indebido)	3,364.05
Anticipo Proveedores	14,847.61
Prestamos Empleados	7,544.88
TOTAL	\$ 25,756.54

Estos valores son los que tenemos en otras cuentas por cobrar

➤ **IMPUESTOS CORRIENTES**

DESCRIPCIÓN	VALOR
Anticipo Impuesto a la Renta	27,163.88
TOTAL	\$ 27,163.88

Retencion Fuente Impuesto Renta	4,848.55
TOTAL	\$ 4,848.55

Al final ejercicio económico tenemos el saldo anterior

ACTIVO REALIZABLE

➤ **INVENTARIO FINAL DE MERCADERIAS**

DESCRIPCIÓN	VALOR
Inv.Final de mercaderías	703,881.50
TOTAL	\$ 703,881.50

Al final ejercicio económico es el valor con el que

➤ **INVENTARIO FINAL DE PROD PROCESO**

DESCRIPCIÓN	VALOR
Inv.Final Productos en Proceso	70,945.76
TOTAL	\$ 70,945.76

Al final ejercicio económico es el valor con el que

➤ **PAGOS DIFERIDOS**

DESCRIPCIÓN	VALOR
Seguros Pagados por anticipado	6,283.79
Garantias pagadas por anticipado ambiente	4,650.00
TOTAL	\$ 10,933.79

Jubilacion patronal por devengar	11,732.28
Desahucio por devengar	5,583.69
TOTAL	\$ 17,315.97

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 (-) Dep. Acumul. Muebles y Enseres	20,406.08	(11,603.21)	8,802.87
MAQUINARIA EQUIPO E INSTALACIONES	50,133.87	(15,669.48)	34,464.39
Maquinaria (-) Dep. Acumul. Maquinaria	46,004.13	(12,710.45)	33,293.68
Equipo de Oficina (-) Dep. Acumul. Equipo de Oficina	4,129.74	(2,959.03)	1,170.71
PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN 33%			
Equipo de Computación y Software (-) Dep. Acumul. Equipo y Software Comp.	13,123.11	(12,805.43)	317.68
PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN 20%			
Vehículos (-) Dep. Acumul. Vehículos	115,700.85	(68,036.68)	47,664.17
TOTAL DEPRECIACIONES	199,363.91	(108,114.80)	125,713.50

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

➤ **ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO**

Activos por impuestos diferidos	4,202.25
TOTAL	\$ 4,202.25

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

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

➤ **CUENTAS POR PAGAR**

DETALLE	VALOR
Proveedores	414,210.87
Cheques girados y no cobrados	226,793.69
TOTAL	\$ 641,004.56

➤ **IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR**

DESCRIPCION	VALOR
Impuesto a la Renta por Pagar	92,783.47
TOTAL	\$ 92,783.47

Es el saldo pendiente de pago del impuesto a la

➤ **PARTICIPACION DE TRABAJADORES**

DESCRIPCION	VALOR
15% Participación Trabajadores	60,112.38
TOTAL	\$ 60,112.38

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

➤ **CON EL IESS**

DESCRIPCION	VALOR
Iess por pagar	11,167.99
TOTAL	\$ 11,167.99

Es el valor al 31 de diciembre del 2017 del IESS por Pagar.

➤ **POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS**

DESCRIPCION	VALOR
Prov. XIII Sueldo por Pagar	2,863.99
Prov. XIV Sueldo por Pagar	10,114.69
Provisiones Vacaciones por Pagar	18,632.32
TOTAL	\$ 31,611.00

Es el valor al 31 de diciembre del 2017 de las provisiones por Pagar.

OTROS PASIVOS CORRIENTES

➤ **ANTICIPO DE CLIENTES**

DESCRIPCION	VALOR
Anticipo de Clientes	539,466.81
TOTAL	\$ 539,466.81

El valor de los Anticipos de clientes es el anterior.

➤ **CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

DESCRIPCION	VALOR
Retencion Fuente por Pagar	3,392.95
Retencion IVA por Pagar	9,282.44
IVA por Pagar	572.65
TOTAL	\$ 13,248.04

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

PASIVO

PASIVO NO CORRIENTE

➤ **OBLIGACIONES CON INSTI. FINANCIERAS**

DESCRIPCION	VALOR
Préstamo Bancario	378,231.45
TOTAL	\$ 378,231.45

Este valor tenemos por prestamos al 31 de diciembre del 2017, por un prestamo bancario.

➤ **JUBILACION PATRIMONIAL , DESAHUCIO, INTERES BANCARIOS**

DESCRIPCION	VALOR
Interes por pagar instituciones Bancarios	1,382.19
Provisión para Jubilación Patronal	59,307.37
Provisión para Jubilación Desahucio	24,827.39
TOTAL	\$ 85,516.95

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
TOTAL	\$ 7,651.00

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 2015-2016-2017	-
TOTAL	\$ 5,969.19

Es el valor de la reserva legal de años anteriores se registra el año 2011 Hasta 2015. a partir de ese año no se calcula por cubrir ya el 25% del capital.

➤ **UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS**

DESCRIPCION	VALOR
Utilidades no distribuidas 2016	21,166.44
TOTAL	\$ 21,166.44

Las Utilidades se distribuyeron a los socios en el año 2017. excepto a la Ing. Alejandra Cepeda que se lo hara el proximo año.

➤ **ADOPTION NIFS POR PRIMERA VEZ**

DESCRIPCION	VALOR
Adopción por primera vez NIIFS	-10 465, 63
TOTAL	-10 465, 63

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 mediante un estudio actuarial.

TOTAL EFECTO AJUSTES \$ (10,465.63)

➤ **UTILIDAD DEL EJERCICIO**

DESCRIPCION	VALOR
Utilidad del Ejercicio	247,853.37
TOTAL	247,853.37

Es la Utilidad despues de Impuestos, se descuenta el 15% de trabajadores, y el 22% impuesto a la renta.

➤ **INGRESOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS**

Activos por impuestos diferidos	4,202.25
TOTAL	\$ 4,202.25

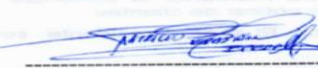
Este valor es por deferencias temporarias por propiedad planta y equipo.


Jaime Enrique Cepeda Logroño
PRESIDENTE GENERAL


Lida María Intriago Intriago
SECRETARIA-GERENTE


María Alejandra Cepeda Intriago
SOCIA


Patricia Jeanette Cepeda Intriago
SOCIA


Patricio Sebastián Cepeda Intriago
SOCIO