



HECTOR EDUARDO BURNEO E HIJOS CIA. LTDA.

RUC.: 0791738504001

HECTOR EDUARDO BURNEO E HIJOS CIA. LTDA. NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2015

1.- INFORMACIÓN GENERAL

La EMPRESA HECTOR EDUARDO BURNEO E HIJOS CIA. LTDA., fue constituida el miércoles 23 de marzo del 2009, mediante escritura pública otorgada en la ciudad de Machala, provincia del Oro; y su domicilio está en la ciudad de Huaquillas provincia de El Oro, la misma fue inscrita en el Registro Mercantil de Huaquillas, tres de junio del 2009. La compañía se dedicará A LA OPERACIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE DEPOSITOS DE ALMACENAMIENTO TEMPORAL, DEPOSITOS COMERCIALES PUBLICOS Y DE DEPOSITOS PRIVADOS Y/O CUALESQUIER TIPO DE RECINTO ADUANERO QUE LAS LEYES ECUATORIANAS LE PERMITAN, PREVIO LA AUTORIZACION DE LA INSTITUCION COMPETENTE.

El 22 de Julio del año 2009, Compañía HECTOR EDUARDO BURNEO E HIJOS CIA. LTDA., Celebra la escritura de CESION DE PARTICIPACIONES SOCIALES, entre la Señora Sonia Dominguez Rodrigo a favor del Sr. Héctor Eduardo Burneo Macas, ante el Notario Cuarto Interino del Cantón Machala el Dr. Reymundo José Alarcón Franco, e inscrita en el Registro Mercantil de Huaquillas el 24 de Julio del 2009.

2.- BASE DE ELABORACIÓN

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la *Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES)* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentadas en Dólares de los Estados Unidos aplicables en el Ecuador.

Los Estados Financieros del ejercicio económico 2015, fueron aprobados por la Junta General de socios el 28 de Abril del año 2015

La presentación de los Estados Financieros de acuerdo a las NIIF para PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas más importantes del grupo se indican en la nota 3.

3.- POLÍTICAS CONTABLES.

a.- La contabilidad se llevara por partida doble, en idioma castellano, en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica. Se llevara de acuerdo a las Leyes Ecuatorianas, Normas, reglamentos y disposiciones emitidas por los organismos de control.

b.- La prestación de servicios son cobrados al contado, y a crédito a 15 o 30 días plazo.



HECTOR EDUARDO BURNEO E HIJOS CIA. LTDA.

RUC.: 0791738504001

c.- A falta de algún principio contable establecido, se aplicara el criterio lógico y profesional del Contador Público.

d.- Propiedad, Planta y Equipo

Están registradas al costo de adquisición. Las erogaciones por mantenimientos, reparaciones mayores, así como de nuevas adquisiciones se cargan al costo al incurrirse en ellos. La depreciación se calcula por el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada, en base a los siguientes porcentajes anuales.

Instalaciones	5%
Equipos de Computación	33%
Otras propiedades, planta y equipos	10%
Edificios	5%

e.- Reconocimiento de Ingresos y Gastos

La compañía reconoce sus ingresos por el servicio de pesaje de vehículos, el servicio de garaje de automotores, y; el servicio de arrendamiento de las instalaciones, a través del método devengado cuando estos se generan. Los gastos se registran en el momento que se incurren y de acuerdo a la asociación que tengan con los ingresos recibidos.

4.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A.- El efectivo, con relación al año anterior, aumento en \$ 4.317,35 debido al incremento de las cuotas ordinarias que cancelan los socios, para ayudar a solventar los gastos administrativos.

El uso y aplicación de fondos es de la siguiente manera:



HECTOR EDUARDO BURNEO E HIJOS CIA. LTDA.

RUC.: 0791738504001

EMPRESA HECTOR EDUARDO BURNEO E HIJOS CIA. LTDA.

Estado de Situación Financiera	31 Dic. 2014	31 Dic. 2015	VARIACION	USO	FUENTE
ACTIVOS	NEC	NEC			
Activos corrientes					
Efectivo y equivalentes al efectivo	19.403,14	23.720,50	4.317,36		
Cuentas por Cobrar		1.368,66	1.368,66	1.368,66	
Pagos Anticipados	1.599,85	1.199,23	-400,62		400,62
Terreno	45.000,00	45.000,00	0,00		
Construcciones en Curso	23.094,38	27.862,29	4.767,91	4.767,91	
Edificios	152.353,65	152.353,65	0,00		
Equipo de Computo	2.273,39	2.273,39	0,00		
Maquinaria y Equipo	17.314,67	17.991,45	676,78	676,78	
Muebles de Oficina	1.487,46	1.487,46	0,00		
Instalaciones	718,40	718,40	0,00		
Depreciación acumulada	-21.064,95	-30.537,04	-9.472,09		9.472,09
PASIVOS					
Cuentas por Pagar		750,48	750,48		750,48
Obligaciones Patronales	151,74	158,40	6,66		6,66
Obligaciones Fiscales	297,98	487,84	189,86		189,86
Acreedores y otras cuentas por pagar	236.273,51	235.273,51	0,00		
Provisión Beneficios Sociales	1.038,08	689,59	-348,49	348,49	
PATRIMONIO					
Capital emitido	5.000,00	5.000,00	0,00		
Pérdidas acumuladas	-630,55		630,55		630,55
Utilidad Acumulada	804,16	418,68	-385,48	385,48	
Utilidad del Ejercicio	245,07		-245,07	245,07	
Venta de Servicios		19.975,02	19.975,02		19.975,02
Ingresos Varios		10.718,90	10.718,90		10.718,90
Gastos de personal		-12.387,84	-12.387,84	12.387,84	
Servicios de Terceros		-7.856,40	-7.856,40	7.856,40	
Depreciación de Activos fijos		-9.472,09	-9.472,09	9.472,09	
Gastos no Deducibles		-103,03	-103,03	103,03	
- Impuesto a la Renta		-215,07	-215,07	215,07	
TOTALES	484.359,98	486.875,98	2.516,00	37.826,82	42.144,18
					4.317,36

B.- Cuentas por Cobrar se ha incrementado por un préstamo de USD\$ 1.450.00 que se realizó a la Secretaria de la compañía, valor que será cancelado en su totalidad en este Año 2016.

C.- La Cuenta de Pagos Anticipados está conformada por el rubro de retenciones realizadas por nuestros clientes y el pago del Anticipo al Impuesto a la Renta.

D.- La propiedad planta y equipo se encuentran registrados según los valores que constan en las respectivas Escrituras o factura Comercial como es el caso de la Oficina de la compañía.

E.- Existen cuentas por pagar a proveedores, por la instalación de Cámaras de Seguridad en nuestras bodegas, valor que es cancelado en los primeros días del Año 2016.



HECTOR EDUARDO BURNEO E HIJOS CIA. LTDA.

RUC.: 0791738504001

F.- Existe obligaciones patronales y tributarias propias de la actividad de la empresa, como son los pagos al IESS y al SRI por las Retenciones efectuadas durante el mes de Diciembre del 2015.

G.- Existe obligaciones que la compañía mantiene con sus socios por el valor de USD\$ 222.773,51 debido a que los socios realizan préstamos a las compañías para realizar sus inversiones y adquirir activos.

H.- Cuenta con un Patrimonio de USD\$ 6.078,17, conforme se indica en el Estado de Situación Financiera del ejercicio económico 2015.

Capital	USD\$ 5.000,00
Utilidad Acumulada	\$ 418,68
Utilidad del Ejercicio	\$ 659,49.

SR. HECTOR EDUARDO BURNEO MACAS
GERENTE GENERAL

