

FERRO ALEACIONES S.A. FALESA

Notas explicativas a los estados financieros

1.- Introducción

FERRO ALEACIONES S.A. FALESA, es una compañía ecuatoriana, que ha iniciado sus operaciones como Ventas al por Mayor y Menor de Implementos Agrícolas, apoyado con la experiencia de su Gerente quienes cuentan con más de 5 años en el medio y ejercitando funciones.

2.- Bases de presentación

Los Estados Financieros de este año 2017, que han sido obtenidos a partir de los registros contables de la Sociedad, han sido preparados por la Dirección de la Sociedad de acuerdo con lo establecido en Norma Internacional de Información Financiera adoptadas por el IASB. Los importes contenidos en estos Estados Financieros están expresados, salvo indicación en contrario, en miles de dólares.

Las políticas, principios y métodos contables utilizados por la Dirección de la Sociedad en la elaboración de los Estados Financieros incluidos en este Informe Financiero no difieren significativamente de las utilizadas en la preparación de las Cuentas Anuales de la Sociedad correspondientes al ejercicio terminado en 31 de diciembre de 2017. Así mismo, no se han llevado a cabo cambios con efectos significativos en las estimaciones contables de partidas de periodos contables.

3.- Estacionalidad

Las actividades llevadas a cabo por la Sociedad no tienen carácter estacional ni existen ciclos dentro del ejercicio económico anual que afecten significativamente al patrimonio, resultado y situación financiera de la Sociedad.

4. Partidas inusuales

Durante el 2017, no existen partidas inusuales que afecten significativamente a los activos, pasivos, patrimonio neto, ganancia neta o flujos de efectivo por cuanto la compañía FERRO

ALEACIONES S.A. FALESA tiene su inicio de actividad económica hace varios años en el cual todos los registros están basados establecidos en Norma Internacional de Contabilidad.

5. Hechos posteriores al cierre del periodo contable

No se han producido cambios significativos en los activos, pasivos y patrimonio neto, ganancia neta o flujo de efectivo.

6.- Efectivo y equivalentes al efectivo e inversiones en instrumentos financieros

El detalle del efectivo y equivalente al efectivo e inversiones en instrumento financiero al 31 de diciembre de 2017 es el siguiente:

Efectivo y equivalente de efectivo y Activos Corrientes

\$ 181.505,47

El efectivo y efectivo equivalente no tiene restricciones de disponibilidad.

Dinero en efectivo que consta en nuestras cuentas bancarias nacionales al cierre del periodo.

Inversiones Temporales.

7. Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados

ACTIVOS FINANCIEROS

\$ 106.872,06

Corresponde a las cuentas por cobrar a nuestros clientes a nivel nacional.

8.- Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)

\$74.903,05

Valor acumulado por crédito tributario a favor por concepto de IVA compras, de acuerdo a la declaración de IVA de diciembre del 2017

9.- Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)

\$39.752,92

Valor acumulado por crédito tributario a favor por concepto de Retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta efectuadas en nuestras ventas, Retenciones por Instituciones Financieras y Retenciones de Años Anteriores.

10.- Inventario de Suministros o Materiales INVENTARIOS

\$530.892,24

Inventario de suministros detallados en stock no utilizado y disponible para uso y/o venta.

11.- Otros Activos Corrientes

\$17.445,70

Corresponde a otros activos corrientes como Seguros pagados por anticipos, anticipos a proveedores, préstamos a empleados.

12.- Inmuebles (Excepto Terrenos)

\$639.185,20

Valor en libros del correspondiente a Inmuebles de la compañía.

13.- Muebles y Enseres

\$5.609,28

Valor en libros correspondiente a Muebles y Enseres de la compañía

14.- Equipo de Computación y Software

\$40.880,35

Valor en libros correspondiente a Equipos de computación y software

15.- Maquinaria, Equipo instalaciones y adecuaciones

\$516.278,09

Valor en libros correspondiente a Maquinaria, Equipo, Instalaciones y adecuaciones de la compañía.

16.- Vehículos

\$217.939,58

Valor en libros correspondiente a los Vehículos.

17.-Depreciación Acumulada de Propiedades, Planta y Equipo

\$-290.189,56

18.- Terrenos

\$56.160,00

Valor en libros correspondiente a Terrenos de la compañía.

19.- Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores No Relacionados Locales

\$170.650,44

Valor en libros corresponde a las cuentas por pagar a nuestros proveedores nacionales pendientes de pago.

20.-Otras Cuentas y Documentos por Pagar a Proveedores No Relacionados Locales

\$194.119,51

Valor en libros corresponde a Préstamos Bancarios: Banco Guayaquil y Pichincha, Cheques en Garantías y por Pagar.

21.-Obligaciones con Instituciones Financieras corrientes

\$19.773,63

Valor en libros corresponde a Tarjetas de Créditos por Pagar Diners Club, American Express, Mastercard

22.- Participación de Trabajadores por Pagar del Ejercicio

\$5.172,94

Valor corresponde al 15% de la utilidad asignado para la participación de trabajadores

23.- Obligaciones Emitidas a Corto Plazo

\$9.855,38

Corresponde a valores a pagar por concepto de sueldos a empleados y valores pendientes de pago por concepto de retenciones al SRI

24.- Provisiones

\$9.020,41

Valor correspondiente a Provisión de Décimo Tercer Sueldo, Décimo Cuarto Sueldo y Vacaciones pendientes de pago.

25.- Prestamos de Accionistas Locales

\$147.160,66

Valor a pagar a los accionistas Sr. Carlos Montiel Cevallos, Carlos Montiel Pacheco y Margarita Cevallos.

26.- Pasivos No Corrientes por Beneficios a los Empleados

\$7.283,54

Valor a pagar correspondiente a Provisión de Jubilación de los empleados.

27.-Otros Pasivos

\$77.961,93

Valor en libros por anticipos de clientes, y valores recibidos en garantías

28. Pasivos no Corrientes por Préstamos Bancarios a Largo Plazo

\$247.333,02

Valor en libros correspondiente a Préstamo Bancarios.

29- Capital Suscrito y/o Pagado

\$20.000,00

Corresponde al valor del Capital Social de la compañía según sus estatutos.

30.-Aporte de Socios o Accionistas

\$20.000,00

31.- Reserva Legal

\$8.254,29

Valor asignado a Reserva Legal

32.- Otras Reservas

\$ 33.397,79

Valor asignado por concepto de Otras Reservas

33- Resultados Acumulados

\$173.107,20

Valor asignado por concepto de Reserva del Capital

34.- Utilidad No Distribuida Años Anteriores

\$961.118,88

Valor corresponde a utilidades que se han venido acumulando de ejercicios anteriores al periodo que se está declarando.

35.- Utilidad del Ejercicio

\$19.457,94

Valor corresponde a la utilidad obtenida por el ejercicio que actualmente se está declarando