NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

INDULAC DE COTOPAXI Cía. Ltda., presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, mismas que representan la información que no está directamente reflejada en Dichos estados, y que será de utilidad para los usuarios de la información financiera y pueda apoyar en la toma de decisiones con una base objetiva y que garantice la facilidad de manejo y posterior archivo de dichos documentos.

Las notas explicativas a los Estados Financieros se refieren al ejercicio 01 de enero al 31 de Diciembre del 2014.

NOTA Nº 1 PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

INDULAC DE COTOPAXI Cía. Ltda., aplica las normas, principios y procedimientos Contables, establecidos por los entes de control y las pertinentes Normas de Control Interno.

INDULAC DE COTOPAXI Cía. Ltda. Utiliza el sistema Fénix para el registro contable

El método contable utilizado para el registro de las transacciones financieras es el devengado; Esto es, registrar los hechos económicos en el momento que ocurren, haya o no movimiento de Dinero, como consecuencia del reconocimiento de derechos u obligaciones

NOTA Nº 2 ESTADO DE RESULTADOS

El resultado del presente ejercicio arroja un saldo positivo de USD 32877.63, para el Ejercicio 2015.

NOTA Nº 3 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA ACTIVOS

La composición de los activos con que cuenta INDULAC DE COTOPAXI Cía. Ltda se Encuentra distribuida de la siguiente manera:

CORRIENTES

Cta. 1.1 Disponibilidades

111. DISPONIBILIDADES	
	400.00
111.2. Bancos	29262.19
Banco Pichincha	17208.88
Banco mutualista Pichincha	12045.06
Banco mutualista	8.25

La cuenta Disponibilidades está compuesta por los saldos de las cuentas Caja Bancos existente al 31 de diciembre del 2015; estas incluyen las cuentas rotativas de

Cta. Nº 1113 Inversiones

1113.01 CERTIFICADO DE INVERSION	35399.40
----------------------------------	----------

1122. CUENTAS POR COBRAR

32811.44

YA EXISTEN CUENTAS POR COBRAR, MAS EL SALDO DE LA PROVISION DE LOS INCOBRABLES

112101	6361.14
112102	37434.52
112199	-10984.22
1122 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4923.44

Se tiene los préstamos a los empleados, Anticipos a Proveedores, descuento comisariato

REALIZABLE

1.1.3.1 Inventarios

31905.11

El monto de inventarios ya no tiene movimiento ya que la empresa aun no reactiva sus operaciones de producción y solo se generaron ingresos por servicios prestados

PASIVOS

Cta. N° 2.1.1.01 Proveedores

- Se acumula en la presente cuenta los valores que son generadas como obligación a los proveedores por giro del negocio

150279.61

Cta. N° 2.1.1.02 Proveedores varios

15557.43

Cta. N° 2.1.2.1 Acreedores fiscales

Los saldos de contables de las cuentas por pagar de impuestos retenidos (SRI) y otros Correspondientes al mes de diciembre del año 2015, se ajustaron y trasladaron a una cuenta los mismos que para el año 2016 se aplicara la normativa necesaria para su Liquidación.

PATRIMONIO

Cta. N° 3 Patrimonio

En esta cuenta Contable se demuestra el Patrimonio con que cuenta INDULAC DE COTOPAXI CIA LTDA para el año 2014, antes de realizar el ajuste contable para el traslado del resultado del presente ejercicio, además se puede reflejar la disminución del Patrimonio por Concepto de la perdida que se generó en 2014 que por ser monto significativo sigue reflejándose

NOTA N° 4

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

En este estado se demuestra que el movimiento en efectivo por las operaciones normales en el año 2015 existe una disminución por un valor de USD 9029.43 el mismo que ha sido Cubierto por la recuperación de los saldos de caja bancos (disponibilidades) y Anticipos de Fondos de años anteriores.

Ing. Chasi Vizuite Fernanda

CONTADOR