

SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015 PAGINA No. 1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015

ESPINOLA S.A. Se constituyo el 2 de agosto del 2002. inscrita el 5 de agosto del 2002. domicilio social a

SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S. A., cambio su domicilio social de Guayaquil a Quito, con acto societario debidamente aprobado por la intendencia de compañías de Guayaquil.

Fue aprobada con resolución de la Superintendencia de Compañías el 15 de mayo del 2009, bajo el registro mercantil tomo 140 se halla INSCRITA la primera COPIA de la presente CRITURA.- EL 2 de septiembre del 2009

El domicilio principal, Distrito Metropolitano de Quito, provincia de Pichincha.

SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S. A. tiene por objeto las siguientes actividades:

- a) Fabricación y comercialización de brochas, pinceles rodillos, y cepillos, a base de cerdas naturales y artificiales y de otros instrumentos de aplicación de pintura así como la fabricación de productos relacionados con estas líneas., tambien se extendio la fabricacion de producto de plástico escobas, cepillos, trapeadores, valdez
- b) importación de brochas, pinceles, rodillos; c) Fabricación de elementos de madera como mangos para brochas, barrederas marcos de cuadros y otras formas de maquetería.
- d) importación de maquinaria, equipos, productos terminados, accesorios, productos en proceso
- e) el establecimiento de industrias de toda clase relacionadas con su objeto
- f) representación, asociación, con personas naturales o jurídicas, nacionales o extranjeras que se dediquen a actividades similares o complementarias con el objeto social;
- g) administración de negocios que le confíen personas naturales o jurídicas, nacionales o extranjeras o sus representantes domiciliadas en el Ecuador

a. PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros de SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S. A., corresponden a las operaciones financieras entre el 1o. de enero y el 31 de diciembre del 2015

SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015 PAGINA No. 2

b. BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros y los registros contables se elaboraron de conformidad con los Principios y Normas de Contabilidad Generalmente Aceptados, y del Reglamento de la Superintendencia de Compañías, y las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), aplicados de acuerdo a las características de la actividad comercial y de conformidad con las disposiciones legales vigentes, en forma con el período anterior.

c. SEGUROS

Los bienes de propiedad de la compañía o los que arrienda están asegurados de acuerdo a características y condiciones así:

Las existencias de mercadería en bodegas, están aseguradas contra: incendio, de los proveedores a bodegas y de estas hasta los lugares de distribución, tienen cobertura de robo, asalto, incluye el transporte de dinero en efectivo, y documentos representativos de valor.

Los vehículos están asegurados contra: robo total, parcial, incendio, daños a terceros y accidentes personales, los equipos de procesamiento de datos, están amparados en póliza de equipo electrónico contra todo riesgo.

d. CONDICIONES DE CREDITO

La comercialización de los productos se realiza mediante entregas y facturación semanal con nuestro canal directo y mayoritario de comercialización, las condiciones de crédito y pago por capacidad y volumen, con el objetivo de limitar la incobrabilidad a niveles aceptables.

El tiempo promedio de recuperación en el 2015 es de 30 días.

El proveedor de los productos concede un promedio de 30 días de crédito.

SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S.A

NOTAS A LOS ESTADOS

FINANCIEROS 2015

PAGINA No. 3

e. ACTIVOS FIJOS Y DEPRECIACION

Los saldos de activos fijos al 31 de diciembre del 2012 se ajustaron de acuerdo a la NEC No.17, y a partir de esa fecha se registran al costo de adquisición, se aplica la depreciación con el método de línea recta así y de acuerdo al grado de utilidad de acuerdo a las niif

Maquinaria, Equipos, Instalaciones, Muebles y Equipo Oficina	10%
Equipo, Electrico y Vehículos	20%

f. PASIVOS

Los pasivos corrientes, están constituidos por créditos obtenidos para la adquisición de los productos en el País y el exterior, servicios, impuestos retenidos, la provisión de obligaciones patronales y obligaciones documentadas con plazos fijos.

g. VALORACION DE INVENTARIOS

Para el control y valoración de la existencia de las mercaderías se utiliza el sistema de permanencia en inventario con valoración de último en entrar primero en salir, el costo no supera el valor del mercado.

h. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos de la compañía se originan en la venta de los productos y servicios, el precio de venta está fijado por las condiciones del mercado.

Los gastos son identificados con la actividad de Producción, venta, distribución y con la administración de la Compañía.

Tanto los ingresos como los gastos se registran contablemente mediante el método de valores devengados.

SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S.A

NOTAS A LOS ESTADOS

FINANCIEROS 2015

PAGINA No. 3

NOTA 2: EFECTIVO

Está integrado por los saldos de las cuentas de caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorros en bancos; fueron conciliados al 31 de diciembre del 2013, y por los saldos en cajas chicas de planta y bodega

Caja - Efectivo	\$1,523.18	\$3,774.18
Caja General	\$2,251.00	

Bancos:

Pichincha	106.39	
Producción	24,837.93	
Internacional	1,823.91	\$26,768.23
		\$30,542.41

NOTA 3: CLIENTES Y CUENTAS POR COBRAR

CLIENTES

AYALA ARROYO SEGUNDA RAMONA	109.76	
CONFORME HOLGUIN EVELIN JANINA	2,175.60	
GUALOTUÑA CHIGUANO VERONICA DE LAS ME	1,184.23	
JABONERIA MALDONADO MARIA	23,319.00	
MALDONADO AYALA	664.33	
PANCHO CHAVEZ JAIME ALFREDO	662.48	
PF GROUP S.A.	231.77	
REYES CARRERA JAVIER FERNANDO	217.56	
SERVIDINAMICA S.A.	70,170.42	\$98,735.15

OTRAS CUENTAS POR COBRAR:

SEGUROS CONDOR PARA AÑO 2016	\$7,406.78	\$7,406.78
------------------------------	------------	------------

C.C. ANTICIPOS IMPORTACIONES

BAODIN YONG TAICHING CERDA	\$224,117.76	\$258,345.74
IVI METALLICS	\$14,975.98	
DADOS DE ACERO	\$2,380.00	
SELLADORAS PARA CARTON XIAMEN	\$3,355.00	
ACERO LOGO DURABLE	\$2,380.00	
SENSORES DE HUMEDAD TEM VESPO	\$1,733.76	
SERVO MOTOR FRANTIONI CHINA	\$2,505.07	
REPUESTO MAP	\$6,898.17	

INVENTARIOS

	QUITO	TOTAL
<i>Costo de inventario de Brochas</i>	\$ 1,107,478.69	\$ 1,107,478.69
<i>Costo de inventario de Calpienteria</i>	\$ 46,151.94	\$ 46,151.94
<i>Costo de inventario de Trapeadores</i>	\$ 246,763.31	\$ 246,763.31
<i>Costo de inventario de Escobas</i>	\$ 1,268,331.56	\$ 1,268,331.56
<i>Costo de inventario de Plasticos</i>	\$ 442,859.27	\$ 442,859.27
TOTAL	\$0.00 \$3,111,584.77	\$3,111,584.77

SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S.A

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS 2015
PAGINA No. 4**

NOTA 5: PAGOS ANTICIPADOS

RETENCION EN LA FUENTE

ANTICIPO IMP RENTA	\$ 30,083.21
IMPUESTOS IVA	\$ 185,705.38
RETENCION IVA	\$ 203,724.27
IMPUESTO A LA ISD	\$ 170,556.47
TOTAL	\$ 590,069.33

SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S.A

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS 2015
PAGINA No. 5**

NOTA 6: ACTIVOS FIJOS

Herramientas

Saldo al 2015-01-01	\$82.62	
Exclusiones		
Depreciación Acumulada	-\$82.62	\$0.00

Instalaciones y Adecuaciones

Saldo al 2015-01-01	\$38,412.79	
Inclusiones	\$0.00	
	\$38,412.79	
Depreciación Acumulada	-\$22,753.04	\$15,659.75

Maquinaria

Saldo al 2015-01-01	\$2,838,949.33	
Inclusiones	\$0.00	
	\$2,838,949.33	
Depreciación Acumulada	-\$1,029,186.10	\$1,809,763.23

Moldes Bandas y Otros

Saldo al 2015-01-01	\$355,017.29	
Inclusiones	\$0.00	
	\$355,017.29	
Depreciación Acumulada	-\$13,745.80	\$341,271.49

Muebles y enseres

Saldo al 2014-01-01	\$2,100.00	
Inclusiones	-\$420.00	
	\$1,680.00	
Depreciación Acumulada	-\$2,848.97	-\$1,168.97

\$2,165,525.50 **\$2,165,525.50**

NOTA 7: OTROS ACTIVOS

Otros Activos		\$3,600.00
Patente y Marcas	\$3,600.00	

-----imp

-----imp

SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S.A**NOTAS A LOS ESTADOS****FINANCIEROS 2015****PAGINA No. 6****NOTA 8: PROVEEDORES****PROVEEDORES**

EBAIMSA IMOBILIARIA COMERCIAL S.A.	86,375.00	57,250.10
------------------------------------	-----------	-----------

MERCODELOPMENT	115,600.00	115600
MULTITIERRA S.A.	101,400.00	101,400.00
SERVIDINAMICA	60,703.44	60,703.44
 XINYANG SHI FUMING (CERDA)	 165,936.95	 165,936.95

TOTAL PROVEEDORES

SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S.A

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS 2015
PAGINA No. 7**

NOTA 9: OBLIGACIONES POR PAGAR

RETENCION EN LA FUENTE IMP.RENTA		
RETENCION FTE 1%	406.20	
RETENCION FTE 8%	600.00	
RETENCION FTE 2%	1,253.60	2259.80
 RETENCION EN LA FUENTE DE IVA	 0	
RETENCION IVA 30%	114.03	
RETENCION IVA 70%	126.00	
RETENCION IVA 100%	34.29	
C.P. IMPUESTO A LA RENTA		
C.P. IMP RENTA EMPLEADOS	150.00	424.32
 PRESTAMOS IESS	 3,581.11	
APORTES IESS	7,568.32	
IMPUESTO A LA RENTA PERSONAL	150.00	11149.43

PROVISION DECIMO TERCER SUELDO	3,616.00	
PROVISION DECIMO CUARTO SUELDO	3,887.94	
PROVISION VACACIONES	3,616.00	
PROVISION FONDO DE RESERVA	3,616.00	
FONDO JUBILACION PATRONAL	68,593.24	
FONDO DESAHUCIO	113,022.30	196351.48

NOTA 10: CUENTAS POR PAGAR

BALLIANSA	\$90,000.00	
SERVIDINAMICA	\$49,000.00	
SERVIDINAMICA PREST NOV 2013 P BROCHA	915,324.59	
GROUPEBIAN	103,000.00	
ETERNICONSTRU DIC 2013	100,000.00	
MULTITIERRA	<u>\$159,000.00</u>	<u>1,416,324.59</u>

BERNARDO NUSSBAUM	\$94,332.11	
ANTICIPO CLIENTES SERVIDINAMICA	\$126,504.81	\$220,836.92
		1,637,161.51

NOTA 11: CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

DOCTOS POR ING BERNARDO NUSSBAUM	-740,296.57	
DOCTOS POR PAGAR YORKANVILLE	-502,000.00	
DCTO POR PAGAR SRA LILIAN RUF	-38,000.00	-1,280,296.57

SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015 PAGINA No. 8

NOTA 13: PATRIMONIO

Capital Social

Está integrado por 500000 de acciones ordinarias y nominativas de \$ 1 c/u, que fueron suscritas y pagadas en su totalidad.

Total capital.	\$500,000.00
-----------------------	---------------------

Reservas

Legal.- Se ha generado de acuerdo a la resolución universal de los socios, en sesiones de informes anuales y el saldo refleja los ajustes realizados, de acuerdo a la norma vigente para realizar reservas.

saldo	\$38,533.46
--------------	--------------------

Facultativa.- Se ha generado de acuerdo a la resolución universal de los socios, en sesiones de informes anuales y el saldo refleja los ajustes realizados, de acuerdo a la norma vigente para realizar reservas.

saldo	\$303,756.03
--------------	---------------------

RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES ADOPCION NIIF

RESULTADOS ACUMULADOS.- es el saldo del resultados de la adopcion de NIIF realizados el 2010 como año de transición y registrados en el año 2011

Saldo	-\$101,123.82
--------------	----------------------

RESULTADOS EJERCICIO

UTILIDAD DE EJERCICIO SEGÚN BALANCE DE RESULTDOS 2014

Saldo	\$138,987.36
--------------	---------------------

APORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES

UTILIDAD DE EJERCICIO SEGÚN BALANCE DE RESULTDOS 2015

Saldo	\$850,000.00
--------------	---------------------

2002.

/aquil
: Gua-

009
: ES-

idades:
erdas
icación
ico

omo

unciados
eto social
ras, que
rar ne-
sukur-

onden

ación
de
idad

con

zación:

334,953.54

5000

165,936.95

500,890.49

334953.54
0.00

2684.12

3

3