

**FAMIGLIA S.A**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

**1. INFORMACION GENERAL**

La Compañía FAMIGLIA S.A., esta constituida desde el 3 de Agosto 2004, con Domicilio en el Cantón Guayaquil, Provincia del Guayas, y su actividad es el Servicio de Publicidad,

**2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

**2.1 ESTADO DE CUMPLIMIENTO**

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las nuevas Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

Los Estados Financieros presentan razonablemente la posición financiera de la Compañía FAMIGLIA S.A al 31 de Diciembre del 2013, los Resultados de las operaciones y sus Flujos de Efectivo por el año terminado a esa fecha, y han sido preparados para utilizarlos por la Administración de la Compañía como parte de su proceso operativo.

A continuación se describen los principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros. Estas Políticas han sido definidas en la función de las NIIF para PYMES vigentes al 31 Diciembre del 2013, aplicadas de manera uniforme en todo el periodo contable.

**2.2 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Es efectivo líquidos, depósitos Bancarios en Cuentas Corrientes e Inversiones

<b>BANCOS</b>	
Caja Chica	71.79
Banco Pichincha	5860.46
Banco Produbanco	4500.12
Banco Guayaquil	132.85
Banco Internacional	<u>1291.22</u>
	<b><u>11.856,44</u></b>

**2.3 CUENTAS POR COBRAR**

<b>CLIENTES</b>	
Valor pendiente por cobrar	162.946,23
(-) Provisión para Incobrables	<u>5376.07</u>
	<b><u>157.570,16</u></b>

**FAMIGLIA S.A**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

**1. INFORMACION GENERAL**

La Compañía FAMIGLIA S.A., esta constituida desde el 3 de Agosto 2004, con Domicilio en el Cantón Guayaquil, Provincia del Guayas, y su actividad es el Servicio de Publicidad,

**2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

**2.1 ESTADO DE CUMPLIMIENTO**

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las nuevas Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

Los Estados Financieros presentan razonablemente la posición financiera de la Compañía FAMIGLIA S.A al 31 de Diciembre del 2013, los Resultados de las operaciones y sus Flujos de Efectivo por el año terminado a esa fecha, y han sido preparados para utilizarlos por la Administración de la Compañía como parte de su proceso operativo.

A continuación se describen los principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros. Estas Políticas han sido definidas en la función de las NIIF para PYMES vigentes al 31 Diciembre del 2013, aplicadas de manera uniforme en todo el periodo contable.

**2.2 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Es efectivo líquidos, depósitos Bancarios en Cuentas Corrientes e Inversiones

<b>BANCOS</b>	
Caja Chica	71.79
Banco Pichincha	5860.46
Banco Produbanco	4500.12
Banco Guayaquil	132.85
Banco Internacional	<u>1291.22</u>
	<b><u>11.856,44</u></b>

**2.3 CUENTAS POR COBRAR**

<b>CLIENTES</b>	
Valor pendiente por cobrar	162.946,23
(-) Provisión para Incobrables	<u>5376.07</u>
	<b><u>157.570,16</u></b>

**2.4 OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Anticipo y Prestamos a Emplead	<u>625.00</u>
--------------------------------	---------------

**2.5 Anticipos Entregados**

Varios Proveedores	<u>381.55</u>
--------------------	---------------

**2.6 IMPUESTO AL SRI POR COBRAR**

Crédito Tributario a Favor (IVA)	<u>31.100,45</u>
----------------------------------	------------------

**2.7 INVENTARIO**

Inventario de Materia Prima	11.526,66	
Inventario de Producto Terminado	<u>6.248,22</u>	
		<u>17.774,88</u>

**2.8 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Costo de las Propiedades, Planta y Equipo se deprecian de acuerdo con el método de línea Recta, en función de la vida útil.

	Vida Útil	Porcentaje	Valor	Depreciación	Valor
	En años	de ley	Adquisición	Acumulada	Libros
				(-)	
Maquinaria y Equipos	10	10%	82305.84	21.562.32	60.743,52
Equipos de Computación	3	33%	6427.89	3.333.44	3.094,45
Otros	10	10%	<u>587.50</u>	<u>31.30</u>	<u>556,20</u>
			<u>89.321,23</u>	<u>24.927,06</u>	<u>64.394,17</u>

<b><u>TOTAL DE ACTIVOS</u></b>	<b><u>\$283.702,65</u></b>
--------------------------------	----------------------------

**PASIVO A CORTO PLAZO****2.9 Cuentas por Pagar comerciales y Otras Cuentas por Pagar**

Proveedores Locales	79.646,95	
Otras Cuentas por pagar	26.159,44	
Obligaciones con Instituciones	<u>53.655,29</u>	<u>159.461,68</u>
Financieras		

**2.10 Obligaciones Patronales con Empleados**

Beneficios Sociales		
Decimo 3er Sueldo	366,02	
Decimo 4to Sueldo	3.185,30	
Vacaciones de Ley	747,69	
15% Participación Utilidades a Empleados	<u>3.857,79</u>	<u>8.156,80</u>
Aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad		<u>944,32</u>

**2.11 Obligaciones por Pagar a SRI**

Constituyen obligaciones de Ley en que la Cooperativa actúa como Agente de Retención del SRI, en nuestras compras a proveedores.

Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta	F.103	2.546,61	
Retenciones en la Fuente del IVA	F.104	1.852,65	
Impuesto a la Renta Cía...	F.101	3.997,11	<u>8.396,37</u>

**TOTAL DE PASIVO CORRIENTE** \$176.959,17

**PASIVO A LARGO PLAZO****2.12 Provisión para Pago a Empleados**

Provisión Jubilación Patronal	1.728,00	
Obligaciones Financieras	13.701,29	<u>15.429,29</u>
Banco Pichincha		

## PATRIMONIO

### 3.1 Capital Social

El capital Social de la Compañía, está constituido por las aportaciones de los socios efectuadas en Certificados de Aportaciones.

Ahmed Núñez Rashid Antonio	720.00	
Ahmed Núñez Krishna Alejandro	80.00	<u>\$800.00</u>

### 3.2 Reserva

Reserva Legal		\$400.00
---------------	--	----------

<b>3.3 Resultados no distribuidos de Años anteriores</b>		<b>\$80.340,62</b>
--	--	--------------------

### 3.4 Resultado del Ejercicio

Todos los ingresos obtenidos en operaciones, luego de deducido los correspondientes Costos y Gastos y deducciones adicionales.

<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>677.690,18</b>	
(-) Costos de Venta y Operación	164.433,19	
(-) Gastos Generales de Administración	651.971,60	
<b>Utilidades de Ejercicio 2013.....</b>		<b>\$25.718,58</b>
(-) 15% Utilidades a Empleados		3.857,79
(-) 22% Impuesto a la Renta		<u>12.087,22</u>
		<u><b>\$9.773,57</b></u>

<b>TOTAL DEL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</b>		<b>\$91.314,19</b>
---	--	--------------------

<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>\$ 283.702,65</b>
--------------------------------------	--	----------------------

Representante Legal

Nombre: Ahmed Núñez Rashid Antonio

C.I 1707368989

Firma de Contador

Nombre: Irene Paola Moran Rizzo

RUC: 0926007048001