



FICARDER S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la Compañía son las establecidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Caja y sus equivalentes.- Representa el efectivo disponible y saldos en bancos e inversiones a corto plazo altamente líquidos.

Propiedad Planta y Equipo.- Están registrados al costo de adquisición, las provisiones para depreciación se cargan a los resultados del año y se calculan bajo el método de línea recta y las tasas de depreciación están basadas en los porcentajes máximos que establece la LORTI.

Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta.- Se reconocen de acuerdo a los resultados obtenidos durante el año.

Ingresos y Gastos.- Se reconocen en función de su devengamiento.

2. CAJA Y EQUIVALENTES

Al 31 de diciembre de 2015 el detalle de caja y sus equivalentes de efectivo es:

	Dic 2015
Caja - Bancos	71.999,90
Total	<u>71.999,90</u>



MEGASERVICIOS
Soluciones Empresariales



MEGACERO
Equipo para Hornos y Resolivos



MEGAENTORNO
Soluciones Ambientales

QUITO: Calle Voz Andes N42-147 y Calle San Francisco
Telfs: (02) 224 1730 - 224 3283
2920036 - 226 9930

GUAYAQUIL: Calle Alejandro Andrade MZ A S2
y Av. Francisco de Orellana.
Telfs: (04) 6052700 - 6052701
info@grupomega.ec
www.grupomega.ec





3. CUENTAS POR COBRAR

El detalle de las cuentas por cobrar es el siguiente:

	Dic 2015
Cuentas por Cobrar Clientes	130.170,04
(-)Provisión Cuentas Incobrables	(2.632,92)
Cuentas por Cobrar Empleados	3.313,69
Otras Cuentas por Cobrar	14.292,22
Cuentas por cobrar accionistas	130.293,55
Impuestos Anticipados	97.603,67
Cuentas por cobrar relacionados	59.074,69
Total	<u>432.114,94</u>

4. ACTIVOS FIJOS

El detalle de los activos fijos es el siguiente:

	Dic 2015
Inmuebles (excepto terrenos)	29.0815,82
Muebles y Enseres	38.802,28
Maquinaria y Equipo	22.273,46
Equipo de Computo	51.401,46
Equipos de Oficina	6.684,99
Vehículo	59.848,21
(-) Depreciación Acumulada	(142.246,91)
Total	<u>32.7579,31</u>

5. CUENTAS POR PAGAR

El detalle de las cuentas por pagar es el siguiente:

	Dic 2015
Proveedores	(163.201,68)
Prestamos Bancario por pagar	(107.836,78)
Cuentas por Pagar Empleados	(28.761,34)
Obligaciones Patronales	(135.304,42)
Obligaciones Tributarias	(21.268,95)
Otras Cuentas por Pagar	(32.812,98)
Cuentas por pagar diversas	(8.584,00)
Cuentas por Pagar Socios	(35.000,00)
15% Participación Trabajadores	(1.509,89)
Total	<u>(534.280,04)</u>





GRUPOMEGA

6.- CONCILIACION TRIBUTARIA

	Dic 2015
Ingresos Totales	1.903.535,59
Costos y Gastos	<u>1.826.240,69</u>
Utilidad Contable	77.294,90
15% Trabajadores	<u>(11.594,24)</u>
Utilidad después de participación empleados	65.700,66
Mas: Gastos no deducibles	30.651,53
Menos Deducción por Discapacitados	23.302,17
Menos Amortización Pérdidas	0,00
Utilidad a reinvertir y Capitalizar	0,00
Utilidad Gravable	<u>73.050,02</u>
Impuesto a la Renta	16.071,01
Anticipo Determinado Ejercicio fiscal corriente	0,00
Retenciones en la fuente recibidas ejercicio fiscal	36.478,93
Saldo a favor del Contribuyente	52.640,10
Utilidad Neta del Ejercicio	49.629,66

7. PATRIMONIO

Capital Social.- El capital social consiste en 25.000 acciones sociales cuyo valor nominal unitarios es de US\$ 1,00.

Ing. Edison Toscano
CONTADOR GENERAL



MEGASERVICIOS
Soluciones Empresariales



MEGACERO
Equipamiento para Hoteles y Restaurantes



MEGAENTORNO
Soluciones Ambientales

QUITO: Calle Voz Andes N42-147 y Calle San Francisco
-Telfs: (02) 224 1730 - 224 3283
2920036 - 226 9930

GUAYAQUIL: Calle Alejandro Andrade MZ A 52
y Av. Francisco de Orellana.
Telfs: (04) 6052700 - 6052701
info@grupomega.ec
www.grupomega.ec

