

09ZEFYXA S.A.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(Expresado en dólares de E.U.A)

A – RESUMEN DE LOS PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES MAS SIGNIFICATIVAS

ZEFYXA S.A. la compañía se constituyo mediante escritura pública, celebrada ante el notario público del cantón Guayaquil, el 16 de octubre de 2006, debidamente inscrita en el Registro Mercantil del cantón Guayaquil el 31 de octubre del 2006, siendo su objetivo principal, Actividades de Diseño de Stands ,Organización e Eventos Ferias ,Montajes, Actividades de Diseños de Interiores ,Actividades de Diseños de Gráficos.

Base de Presentación de los Estados Financieros: Los estados financieros han sido preparados bajo el sistema de partida doble, en idioma castellano, en dólares de los Estados Unidos de América, que es moneda de curso legal adoptada en el Ecuador de el año 2000 y presumiendo que ZEFYXA S.A., seguirá como empresa en marcha.

Las políticas de contabilidad que sigue la Compañía están de acuerdo con las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA, los cuales requieren que la administración efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requieren presentar en los mismos. Aun cuando pueden llegar a diferir de su efecto final, la Administración considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO: Incluye valores en caja y en cuenta bancaria NIC7 p7

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO: Los activos fijos adquiridos durante el año 2013, se presentan al costo de adquisición, menos la depreciación acumulada NIC16, p6

PROVISIONES PARA DEPRECIACION: Se cargan a los resultados y se calculan bajo el método de línea recta y las tasas de depreciación están basadas en la vida probable de los bienes.

Índice de depreciación

Inmuebles	5%
Muebles y Enseres	10%
Equipo de Computación	33.33%
Equipo de Oficina	10.00%
Instalaciones –Mejoras	10.00%

Instalaciones –Mejoras

10.00%

B- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes a Efectivo	75.949,12
Caja Chica	1.040,00
Bancos	43.757,81
Produbanco	3.187,93
Guayaquil	5,69
Banco del Pacifico	270,88
Banco del Pichincha	40.259,32
Banco Ecuatoriano de la Vivienda	33,99
Banco del Exterior	31.151,31
Banco State Trust Bank	31.151,31

TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO US/. 75.949.12

C – PROPIEDAD , PLANTA Y EQUIPO

NOMBRES	SALDO AL 01-01-2014	ADICIONES- RECLASIF.NIIF	SALDO AL 31-12-2014	TOTAL
Maquinaria-Equipo e instalaciones	16.602,10	0,00	16.602,10	16.602,10
Depreciacion acumulada	3.933,98	7.455,07	11.389,05	11.389,05
				5.213,05
Muebles y Enseres	3.817,67	548,39	4.366,06	4.366,06
Depreciacion Acumulada	1.077,04	418,33	1.495,37	1.495,37
				2.870,69
Equipo de computacion	96.990,55	0,00	96.990,55	96.990,55
Depreciacion Acumulada	78.050,88	10.984,65	89.035,53	89.035,53
baja activo-eq-c	0,00			7.955,02
Vehiculo	56.231,74	19.633,93	75.865,67	75.865,67

Depreciacion acumulada	22.915,39	14.518,75	37.434,14	37.434,14
				38.431,53

Edificios	270.000,00	0,00	270.000,00	270.000,00
Depreciacion Acumulada	5.625,00	13.500,00	19.125,00	19.125,00
				250.875,00

Total Activos : US/.305.345.69

E – OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Otras Obligaciones Corrientes	116.264,75
IVA Sobre Ventas	26.245,17
12% IVA sobre Ventas	26.245,17
Impuestos por Pagar	5.209,45
Impuestos mensual por pagar	5.209,45
Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas	84.810,13
Cuenta por Pagar Socios o Accionistas	84.810,13
Provisiones	44.734,38
obligaciones patronales	
Beneficios Sociales por Pagar	20.628,72
Décimo Tercer Sueldo	1.832,64
Décimo Cuarto Sueldo	6.737,94
Vacaciones	5.945,52
11.15% Aportes Patronales I.E.S.S.	5.409,10
Fondos de Reservas	703,52
Nominas	22.037,36
Sueldos por Pagar	22.037,36
Retenciones del I.E.S.S.	2.068,30
Prestamos Quirografarios	774,68
Prestamos Hipotecarios	1.293,62

Participación de Trabajadores	3.083,01
10% Trabajadores en General	2.055,34
5% Cargas Familiares	1.027,67
Impuesto a la Renta por Pagar.	3.843,49
Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio 2014	3.843,49

F – PATRIMONIO

Patrimonio	443.055,12
Patrimonio Atributable a Propietarios	443.055,12
Capital Social	800,00
Capital Social suscrito o pagado	800,00
Reservas	4.040,61
Legal	4.040,61
Otros Resultados Integrales	0,00
Resultados Acumulados	424.587,58
Resultados Acumulados	424.587,58
Resultado del Ejercicio	13.626,93
Resultado del Ejercicio	13.626,93

G – SITUACION FISCAL

La compañía ha cumplido con presentar sus declaraciones anuales y mensuales del impuesto a la renta, impuesto valor agregado, retenciones en la fuente del impuesto a la renta.

H – EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2014 y la fecha de emisión de los estados financieros, no se han presentado hechos subsecuentes, que ocasionen diferencia en los estados Financieros.


FRANCISCA TOBAR OCAÑA
 GERENTE GENERAL


ING.COM.LOURDES CORDOVA RONQUILLO
 CONTADORA
 REG.0.8814