

COLEIMCAFE S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(EXPRESADOS EN DOLARES DE EE. UU.)

1. INFORMACION GENERAL

COLEIMCAFE S. A. es una sociedad anonima con capital netamente ecuatoriano, domiciliada en la Ciudad de Guayaquil, en Puerto Hondo de la Parroquia Chongon Kilometro 17 Vía a la Costa Solar 10 y su actividad principal es la actividad **Venta al por mayor de Granos**

2. BASES DE ELABORACIÓN

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la *Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad y regentadas por nuestro ente regulador La Superintendencia de Compañías. Están presentados en dolares americanos que es la moneda oficial del país,

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la *NIIF para las PYMES* exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

3. POLITICAS CONTABLES

Los principales rubros que se pueden mencionar en estas notas aclaratorias son las siguientes:

ACTIVO

Efectivo en caja y bancos e Inversiones temporales

Al 31 de Diciembre del 2015, esta cuenta quedo de la siguiente manera

Banco	\$250,00
-------	----------

Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados

Al 31 de Diciembre del 2015, las cuentas por cobrar se formaban de la siguiente manera, estos valores corresponden al saldo por cobrar de los valores que nos adeudan nuestros clientes

Cientes no relacionados	\$45.730,00
Provisión de Ctas Incobrables	\$457,30

Esta cuenta está formada solo por clientes no relaciones,

Activos por Impuesto Corrientes

Al 31 de Diciembre del 2015, la cuenta Activos por impuestos corrientes se formaba de la siguiente manera, están registrados los valores del crédito tributario a nuestro favor que mantenemos con el Servicio de Rentas Internas

Crédito Tributario a favor de la Empresa (LR)	\$4.401,48
---	------------

PASIVO

Al 31 de Diciembre del 2015, el saldo de Pasivo de la Compañía estaba formado de la siguiente manera

Otras Cuentas por Pagar No relacionados	\$7.799,50
Impuesto a la Renta 2015	\$5.144,69
Participación Trabajadores 15%	\$4.126,76

La participación a trabajadores se carga a los resultados del año y se calcula aplicando el 15% sobre la utilidad impositiva de la compañía, de acuerdo con la ley.

PATRIMONIO NETO

Al 31 de Diciembre del 2015, el saldo del Patrimonio Neto estaba formado de la siguiente manera

Capital	\$15.000,00
Utilidades no distribuidas en ejercicios anteriores	\$7.390,37
Perdidas no distribuidas en ejercicios anteriores	\$-7.777,42
Utilidad del Ejercicio	\$18.240,28

Esperamos que para el año 2016, la Compañía sea en su auge de crecimiento, ya que tenemos buenos proyectos por desarrollar

Atentamente;



LUIS EDUARDO INAMPUES
GERENTE GENERAL



INDHIRA SANCHEZ
CONTADOR GENERAL