

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO TRASCURRIDO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014.

NOTA 1.- INFORMACION GENERAL DE LA ENTIDAD.

La CIA. CARMIGLOBAL S.A. es una sociedad privada Ecuatoriana constituida el 14 de febrero de 2008, la misma que está controlada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador y tiene asignado el registro expediente # 129817. La actividad principal de CARMIGLOBAL S.A. es la de importación y venta de productos decorativos para oficinas y lugares residenciales. El domicilio de la Compañía está ubicado en la Ciudad de Guayaquil, parroquia Tarqui, en la AV. Carlos Julio Arosemena C.C. Albán Borja 1er. Piso OF. 101 - 102.

NOTA 2.- BASE DE ELABORACION.

Los Estados Financieros, como Estado de Situación financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambio en el Patrimonio y el Estado de Flujo de Efectivo han sido elaborados bajo la base de los registros contables y estos registros han sido llevados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financieras para Pymes y para esto se ha tomado en consideración de manera específica lo dispuesto en las secciones 2 a la 8.

NOTA 3.- POLITICAS CONTABLES.

La Compañía ha empleado en sus políticas contables las consideraciones establecidas por las NIIF para Pymes, La contabilidad ha sido llevada en la moneda en curso del Ecuador, que es el Dólar de Estados Unidos de Norteamérica. Ha sido llevada por partida doble empleando los criterios de reconocimiento y de medición para los Activos, Pasivos, Ingresos, Costos y Gastos. De manera específica se tomo las consideraciones establecidas en las "Sección 2 Conceptos y principios generales" de las NIIF para Pymes.

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE EN EFECTIVO.- El saldo que presenta en el Estado de Situación corresponde al saldo que registra el efectivo de fondos de cajas y bancos al 31/12/14. La cuenta bancaria está conciliada. A continuación se presenta el saldo de caja banco:

CUENTA CONTABLE	CAJAS	SALDO AL 31/12/14
110101002003	CAJA TIENDA	\$ 147,80
110101002004	VALORES EN CUSTODIA	\$ 3.352,52
110102001004	BANCO PRODUBANCO	\$ 14.202,49
	TOTAL	\$ 17.702,81

NOTA 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- A continuación se detalla la conciliación del importe contable del grupo 12 Propiedad Planta y Equipo del periodo del 1 de enero al 31 de diciembre del 2014.

	CTA. 120202001 MAQUINAS	CTA. 120203001 INSTALACIONES TIENDA	CTA. 12024001 MUEBLARIO Y EQUIPO DE OF.	CTA. 120205001 COMPUTADORA Y SOFTWARE	CTA. 120299001 RESERVAS EN PROCESO	TOTAL GLOBAL
SALDO INICIAL AL 1/01/14	\$ 2.106,20	\$ 0,00	\$ 5.970,11	\$ 85,00	\$ 0,00	\$ 8.161,31
VENTA DE A.F. -	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00
AJUSTE POR RECLASIFICACION -	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00
COMPRA +	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 713,39	\$ 0,00	\$ 27.122,10	\$ 27.835,49
ADHESION POR MEJORAS Y PROCESO +	\$ 0,00	\$ 26.329,84	\$ 0,00	\$ 0,00	(\$ 26.339,84)	\$ 0,00
SALDO FINAL AL 31/12/14	\$ 2.106,20	\$ 26.329,84	\$ 6.683,50	\$ 85,00	\$ 792,26	\$ 85.996,80

La adición de la depreciación acumulada en el periodo del 2014, se detalla:

	CTA. 120302001 DEP. ACUM. MAQUINARIAS	CTA. 120303001 DEP. ACUM. INSTALACIONES	CTA. 120304001 DEP. ACUM. MUEBLES	CTA. 120305001 DEP. ACUM. EQ. DE COMPUTO	TOTAL GLOBAL
SALDO INICIAL AL 1/01/14	\$ 911,37	\$ 0,00	\$ 1.788,72	\$ 85,00	\$ 2.785,09
DEP. CARGADA AL GASTO +	\$ 242,80	\$ 438,84	\$ 576,68	\$ 0,00	\$ 1.258,32
AJUSTE -	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00
SALDO FINAL AL 31/12/14	\$ 1.154,17	\$ 438,84	\$ 2.365,40	\$ 85,00	\$ 4.043,41

NOTA 6. DOCUMENTO POR PAGAR LARGO PLAZO ACCIONISTAS.- A continuación se detalla el desglose de la cuenta. Estos valores corresponde a préstamos de Accionistas.

FECHA	DESCRIPCION	PARCIAL	SALDO AL 31/12/14
	CTA. CONTABLE # 220203 PRESTAMO CONTRATADO ARQ. SANDRA RIACURTE		192.224,55
04/08/2014	OP. # 1 FECHA DE CONCESIÓN 4/08/2014 CON VCTO. 24/07/2016	\$ 55.000,00	
25/08/2014	OP. # 2 FECHA DE CONCESIÓN 25/08/2014 CON VCTO. 14/08/2016	\$ 40.000,00	
06/10/2014	OP. # 3 FECHA DE CONCESION 6/10/2014 CON VCTO. 25/09/2016	\$ 55.000,00	
05/11/2014	OP. # 4 FECHA DE CONCESIÓN 5/11/2014 CON VCTO. 25/10/2016	\$ 26.479,97	
15/12/2014	OP. # 5 FECHA DE CONCESION 15/12/2014 CON VCTO. 4/12/2016	\$ 15.745,58	

NOTA 7.- PATRIMONIO.-

Capital Social.- Al cierre del ejercicio del 2014 la Compañía registra un capital Social suscrito y pagado por USD\$800 de los cuales están emitidos 800 acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una. Los accionistas son de nacionalidad Ecuatoriana.

Reserva legal.- La Reserva a la fecha registra un saldo por USD\$472.26 la misma se encuentra dentro de los montos autorizados según la Ley de Compañías del Ecuador Art. 297.

Utilidades de ejercicios anteriores.- A continuación se presenta un desglose de la cuenta:

FECHA	DESCRIPCION	PARCIAL	SALDO AL 31/12/14
	CTA. CONTABLE # 3401 UTILIDADES ACUMULADAS		532,10
31/12/2011	UTILIDAD DEL EJERCICIO DEL 2011	532,10	

Utilidad del ejercicio.- El resultado del ejercicio obtenido antes de Trabajadores e Impuesto a la Renta fue por USD\$3.242,66. La retención de la utilidad de trabajadores fue del 15% de acuerdo a las leyes laborales, y el porcentaje de retención del Impuesto a la Renta fue del 22%. A continuación se detalla la conciliación realizada para la obtención de la utilidad gravable:

Utilidad del ejercicio	\$ 3.242,66
(-) 15% Participación trabajadores	\$ 486,40
(=) Utilidad antes del impuesto a la renta	\$ 2.756,26
(+) Gasto no deducible	\$ 0,00
(-) Deducion por discapitados (ART. 9 LORTI)	\$ 0,00
(-) Deducion por contratacion personal (ART. 9)	\$ 0,00
(-) Salario digno	\$ 0,00
(=) Utilidad gravable	\$ 2.756,26
(-) 22% Impuesto a la renta	\$ 606,38
(=) Utilidad neta del ejercicio antes de reserva	\$ 2.149,88
(-) Reserva Legal	\$ 0,00
(=) Utilidad neta del ejercicio a distribuir a Accionista	\$ 2.149,88



Arq. Tania Lucin Assan

GERENTE GENERAL