

S & M PRODUCCIONES S.A.

1) OPERACIONES

La Compañía fue constituida el 15 de diciembre del 2008 e inscrita en el Registro Mercantil con fecha 28 de enero del 2009, inicio sus operaciones en marzo del 2009, de acuerdo con las leyes de la República del Ecuador. La compañía opera en la ciudad de Guayaquil. Tiene como actividad principal la venta al por mayor de artículos de bazar en general.

2) POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

a) Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido preparados en base a Normas Internacionales de Información Financieras, NIIF para PYMES. Todas las cifras presentadas en las notas a los estados financieros están expresadas en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica. Involucra la preparación de estimaciones contables que inciden en la evaluación de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Debido a la subjetividad inherente a este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la administración.

b) Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Incluye dinero efectivo y depósitos en bancos disponibles, inversiones temporales con vencimiento máximo de hasta 90 días y no están sujetos a restricción

c) Impuesto a la Renta.-

Las sociedades nacionales o extranjeras domiciliadas o no en el país que obtengan ingresos gravados de conformidad con las disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, y con las resoluciones de carácter general y obligatorio emitidas por el servicio de Rentas Internas SRI estarán sometidas a la tarifa impositiva del 22% sobre su base imponible y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

3) EFECTIVO

El saldo disponible de la Compañía al 31 de Diciembre del 2015 es el siguiente:

EFFECTIVO O Y EQUIVALENTE EFECTIVO	US\$	17.092,14
TOTAL	US\$	<u>17.092,14</u> =====

5.-CUENTAS POR COBRAR

El Saldo de las Cuentas por Cobrar no relacionadas – clientes al 31 de Diciembre del 2015, está compuesto por

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	US\$	87.561,00
TOTAL	US\$	<u>87.561,00</u> =====

Este valor es de recuperación inmediata y en su totalidad, por lo cual no se realizó la provisión para cuentas incobrables en el año 2015.

6.-INVENTARIOS

La existencia de Inventarios Al 31 de Diciembre del 2015, es el siguiente:

Mercaderías en General	56.306.19
TOTAL	<u>56.306,19</u>

7.-OTROS ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE

Al 31 de Diciembre del 2015, el movimiento de la cuenta impuestos por cobrar es como sigue:

Retenciones en la Fuente IVA	8.951.27
Retenciones en la Fuente I.RTA	1.378.53
Anticipo Impuesto a la Renta.	93.26
TOTAL	<u>10.423.06</u>

PASIVOS

8.-CUENTAS POR PAGAR – LOCALES

Un resumen las cuentas por pagar Al 31 de Diciembre del 2015 , por clasificación principal es como sigue:

PROVEEDORES	113.93
TOTAL	<u>113.93</u>

9.-OTRAS PASIVOS CORRIENTES

El movimiento de otras cuentas por pagar por el año terminado al 31 de diciembre del 2015, es como sigue:

PRESTAMO DE ACCIONISTA	162.131.48
TOTAL	162.131.48

10.-PROVISIONES BENEFICIOS SOCIALES Y PARTICIPACION DE UTILIDADES POR PAGAR

El saldo de provisiones por beneficios sociales y participación de utilidades por pagar a empleados al 31 de diciembre del 2015, es como sigue:

Particip.Trab.	1.204.23
Provisiones	0.00
TOTAL	1.204.23

11.-PATRIMONIO: CAPITAL SUSCRITO

El capital Social está conformado de la siguiente manera:

<u>ACCIONISTA</u>	<u># de Acciones</u>	<u>Valor Acción \$</u>	<u>Valor U.S. \$</u>
XAVIER SANCHEZ DE LA TORRE	700	1,00	700.00
GENESIS PARADA MORENO	100	1,00	100.00
CAPITAL SUSCRITO			
Utilidades de Ejercicio Anteriores			308.79
Utilidad del Presente Ejercicio			5.322,69
TOTAL			6.431,48

12.-CUENTAS DE RESULTADO - INGRESOS

Al 31 de Diciembre del 2015, el movimiento de otras Ingresos por ventas, es como sigue:

VENTAS 12%	287.576.92
VENTAS 0%	0.00
TOTAL	287.576.92

13.-CUENTAS DE RESULTADO - COSTO DE VENTAS

Al 31 de Diciembre del 2015, el movimiento de Costo de Ventas, es como sigue:

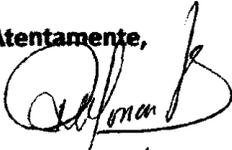
Inventario Inicial	1.300.00
Compras Locales	320.663.66
Inventario Final	(50.306.19)
TOTAL	265.657.47

14.- CUENTAS DE RESULTADO – GASTOS DE ADMINISTRACION

El saldo de provisiones de gastos administrativos y por beneficios a empleados al 31 de diciembre del 2015, es como sigue:

Gastos de Personal	7.700.00
Beneficios de Trabajadores	1439.42
Beneficio I.E.S.S.	1.444.05
Honorarios	395.00
IVA que se carga al Gasto	202.02
Otros Gastos por Servicios	2.640.27
TOTAL	<u>13.891.26</u>

Atentamente,



CPA. RAQUEL MONAR.

REG NAC.017697