

XIMAHDIGITAL S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015

INFORMACION GENERAL

El presente documentos contiene las principales Políticas Contables y las Notas a los Estados Financiero de la Compañía, en cumplimiento de lo que dictan las Normas Internacionales Financiera NIIF ya la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

1. - BALANCE GENERAL

ACTIVOS

Están constituidos por todos aquellos bienes y derechos tangibles de propiedad de la empresa, que tienen un valor monetario y que están destinados para el logro de los objetivos propios de la compañía.

CAJA – BANCOS

El valor USD. 48.620.84 corresponde al saldo de las cuentas bancarias

EXIGIBLE

CUENTAS POR COBRAR

Cuentas y otras cuentas por Cobrar Relacionadas	USD. 71,105.60
Cuentas y otras cuentas por cobrar no Relacionadas	<u>USD. 556,518.30</u>
TOTAL	USD. 627,623.90

Incluyen los valores no liquidados por partes de clientes. Los deudores comerciales se reconocen inicialmente a su valor razonable y se valoran posteriormente al costo amortizado mediante el método de tipo de interés efectivo

Activos por Impuesto Corrientes

Crédito Tributario ISD	USD. 5,586.37
Crédito Tributario IVA	USD. 118,516.99
Crédito Tributario Impuesto a la Renta	<u>USD. 50,457.36</u>
TOTAL	USD. 174,560.72

Al 31 de Diciembre del 2015 de acuerdo a la factura de ventas y compras quedo crédito tributario IVA para ser utilizado en la siguiente declaración del 2016 el cual se inicia una nueva actividad comercial de la Compañía XIMAHDIGITAL S.A.

ACTIVO FIJOS

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Inicialmente se lo mide al Costo de adquisición y posteriormente se utiliza al modelo del costo, esto es Costo –Depreciación Acumulada –deterioro Acumulado del valor al método de depreciación en Línea Recta.-

Muebles y Enseres	10 años
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	5 años
Equipo de Computación y software.-	3 años
Vehículos, equipo de transporte y Caminero Móvil	5 años

PASIVOS

Bajo este rubro se agrupan las cuentas que representan obligaciones contraídas por la empresa en sus operaciones normales.

CUENTAS POR PAGAR

ACREEDORES CORRIENTES

Cuentas y otras cuentas por pagar relacionada	USD. 228,500.90
Otras cuentas por Pagar No relacionadas	<u>USD. 313,730.96</u>
TOTAL	USD. 542,231.86

XIMAHDIGITAL S.A. consta con cuentas por pagar comerciales todos los pagos a proveedores se realizarán conforme lo pactado con los acreedores

OBLIGACIONES CON LOS EMPLEADOS

15% Participación de Trabajadores	USD. 10,045.04
Obligaciones con el IESS	USD. 4,388.15
Provisiones para Empleados	<u>USD. 21,193.93</u>
TOTAL	USD. 35,627.12

Las obligaciones de empleados serán cancelados los primeros meses del año 2016

PATRIMONIO

Representa la inversión de los accionistas a través de sus aportaciones originales, aumentos de capital, reservas y las utilidades obtenidas.

CAPITAL SUSCRITO

Es el capital debidamente estructurado de la compañía se mantiene en USD. 800.00 según Escritura de Constitución, aprobada por la Superintendencia de Compañías.

La participación Accionaria es la siguiente:

Javier Alejandro Sarmiento Fierro	66.00%
Juan Carlos Vásquez Lecaro	<u>34.00%</u>
TOTAL	100.00%

RESERVA LEGAL

La Ley de Compañías establece una apropiación obligatoria del 10% de la utilidad anual, de los años que se generaron utilidades. Esta reserva puede ser capitalizada o destinada a absorber pérdidas incurridas. El saldo de esta cuenta asciende a **USD. 6,443.26**

UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

Corresponde a los valores no distribuidos en años anteriores que han generado. El saldo de esta cuenta asciende a **USD. 132,667.99**

RESULTADO DEL EJERCICIO DEL EJERCICIO

La utilidad neta al 31 de Diciembre/2015 es de USD. 32,305.36



Ing. Mariuxi Murillo C.
Contadora