

ASO CIA. LTDA.

Orellana 1842 y 10 De Agosto

FABRICA DE CAMISAS Y PIJAMAS

Casilla: 2270

Telfs: 2234-880 / 2520-427 Fax: 2227-956

QUITO - ECUADOR

Cable:-Telegramas: ASO, Quito

REX CAMISAS REX PIJAMAS REX CAMISAS REX BLUSAS REX CAMISAS REX PIJAMAS REX CAMISAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2015

(Expresados en dólares americanos)

1. Identificación y objetivo de la compañía.

ASO Cía. Ltda., fue constituida en la ciudad de Quito mediante escritura pública el 7 de septiembre de 1978; su objeto social principal es la elaboración y venta al por mayor de ropa blanca en general.

2. Principales criterios y/o principios contables.

2.1. Base de Presentación.

En las políticas de contabilidad que sigue la compañía están de las Normas Internacionales de Información financiera, de acuerdo a lo que dispuso la superintendencia de Compañías.

2.2. Período

Los Estados Financieros corresponden al ejercicio comprendido entre el 1° de enero y al 31 de diciembre del 2015, son presentados en dólares americanos, que es la moneda de curso legal en el Ecuador.

2.3. Propiedad Planta y Equipo

La propiedad Planta y Equipo han sido valoradas al valor de mercado. Las depreciaciones han sido determinadas a base del método de la línea recta en función de la vida útil de los bienes.

Actualmente la compañía ha revaluado sus maquinarias de acuerdo a las políticas contables de la empresa.

2.4. Impuesto a la Renta.

La tarifa del Impuesto a la Renta es del 22%, cuando el anticipo del Impuesto a la Renta establecido excede al Impuesto causado, en el ejercicio constituye impuesto mínimo no reembolsable.

De acuerdo a la ley del Régimen Tributario Interno la compañía puede amortizar sus pérdidas tributarias hasta los cinco años posteriores de producidas las pérdidas, hasta el 25% de la base imponible de cada año.

2.5. Participación Trabajadores.

Según las disposiciones laborales vigentes en el país, la compañía reconoce a sus trabajadores el 15% con cargo a los resultados del ejercicio.

2.6. Reserva Legal.

De conformidad con la ley de Compañías; para reserva legal deberá apropiarse el 5% de la Utilidad neta del año, hasta que la reserva alcance al 20% del Capital Social, la misma que no se dispone para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo ser capitalizada en su totalidad, utilizada para absorber

ASO CIA. LTDA.

FABRICA DE CAMISAS Y PIJAMAS

Orellana 1842 y 10 De Agosto
Telfs: 2234-880 / 2520-427 Fax: 2227-956

QUITO - ECUADOR

Casilla: 2270
Cable:-Telegramas: ASO, Quito

pérdidas. Al momento la empresa ha cumplido ya con el valor de la reserva legal.

3. Pagos Anticipados.

Al 31 de diciembre del 2015, corresponde a:

SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$	208,49
ANTICIPOS POR IMPUESTO A LA RENTA		4.079,44
RETENCIONES POR IMPUESTO A LA RENTA		562,68
CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		7.787,63
		<u>12.638,24</u>

4. Activo Fijo.

El movimiento es como sigue:

<u>MAQUINARIA</u>	<u>DEPRECIACION</u>	<u>VALOR RESIDUAL</u>
2.600,00	2.605,00	1,00

5. Cuentas por Pagar Corto Plazo.

Se refiere a:

PROVEEDORES	106.762,44	
PRESTAMOS SOCIOS	62.473,85	169.236,29
APORTES Y PRESTAMOS AL IESS	7.033,10	
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	3.769,97	
RETENCIONES IVA POR LA COMPAÑÍA	24,00	
PARTICIPACIÓN LEGAL DE TRABAJADORES	1.011,63	
IMPUESTO A LA RENTA DE LA COMPAÑÍA	1.261,17	13.099,87
PROVISIONES PARA LEYES SOCIALES		7.407,28
		<u>189.743,44</u>

6. Cuentas por Pagar Largo Plazo.

Préstamos de socios	\$ <u>26.0076,38</u>
---------------------	----------------------

REX CAMISAS REX PIJAMAS REX BLUSAS REX CAMISAS REX PIJAMAS REX

ASO CIA. LTDA.

FABRICA DE CAMISAS Y PIJAMAS

Orellana 1842 y 10 De Agosto
Telfs: 2234-880 / 2520-427 Fax: 2227-956

QUITO - ECUADOR

Casilla: 2270
Cable:-Telegramas: ASO, Quito

7. Capital Social

Al 31 de diciembre del 2015, el capital es de \$ 1.000,00 dólares.

8. Impuesto a la Renta

A continuación la demostración de la conciliación tributaria del impuesto a la Renta.

<u>DESCRIPCIÓN</u>	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 6.744,20
MENOS: PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	1.011,63
UTILIDAD GRABABLE	5.732,57
IMPUESTO CAUSADO	1.261,17
- ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO DECLARADO	3.547,85
+ SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO	661,81
- RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	562,68
- CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	7.787,63
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	<u>7.688,50</u>

9. Eventos Posteriores

Entre el 31 de diciembre del 2015 y a la fecha de emisión de estos estados financieros no se produjeron eventos que en opinión de la Administración de la Compañía pudieron tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se haya revelado en los mismos.

10. Normas Internacionales de Información Financiera

Mediante las Resoluciones No 08.G.DSC, emitidas por la Superintendencia de Compañías al 20 de noviembre del 2009, se dispuso que se consideraba de adopción obligatoria las "Normas Internacionales de Información Financieras NIIF", y las "Normas Internacionales de Auditoría y Asesoramiento NIAA".


Gerda Peisach

Gerente


Sr. Gonzalo Méndez

Contador

REX CAMISAS
REX PIJAMAS
REX BLUSAS
REX CAMISAS
REX PIJAMAS
REX CAMISAS
REX PIJAMAS