

# **PROTEÑIDOS CIA. LTDA.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

### **NOTA.N.1. ENTIDAD REPORTADA**

El primero de junio del 2011, fue constituida la Compañía "PROTEÑIDOS CIA.LTDA. Con una duración de treinta años mediante Resolución de la Superintendencia de Compañías. No. SCDIC. C. 11.312, inscrita en el Registro Mercantil bajo el N. 394 con fecha primero de junio del 2011. Cuyo objetivo social es el procesamiento tinturado y terminados de prendas de vestir.

La compañía esta domiciliada en la vía Chillcapamba Y vía el Valle.

### **NOTA 2. POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

La entidad lleva sus registros contables y prepara sus estados financieros de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF PARA PYMES.

Las principales políticas y prácticas contables de la entidad son las siguientes

#### **UNIDAD MONETARIA.**

De acuerdo a las disposiciones legales la unidad monetaria utilizada por la entidad es el dólar de E.U.A. que es la Adaptada por el Ecuador.

#### **PERIODO CONTABLE.**

La entidad tiene definido por sus estatutos efectuar un corte de cuentas preparar difundir estados financieros de propósito general una vez cada 31 de diciembre de cada año.

### **NOTA.3**

#### **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO**

Las cuentas del efectivo y equivalentes del efectivo no tienen ninguna restricción cuyo saldo al 30 de diciembre se compone de la siguiente manera:

	<b>AÑO 2016</b>	<b>AÑO 2015</b>
Efectivo en caja	446.21	2640.09
Bancos	13230.41	750.20
	-----	-----
	13676.62	3390.29

### **NOTA 4.**

**CUENTAS POR COBRAR** Las cuentas por Cobrar comerciales son reconocidas inicialmente por sus saldos en libros, las provisiones no se han establecido todavía porque no existe evidencia objetiva de que no se pueda cobrar todos los montos vencidos de acuerdo a los términos originales de las cuentas por cobrar, su monto al 30 de diciembre alcanza a \$ 29887,42

**NOTA. 5.**

**SUMINISTROS.** Los suministros son revelados al costo y Su saldo al 30 de diciembre refleja un valor de \$ 1423.51

**NOTA.6.**

**CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR QUE CORRESPONDE AL IMPUESTO A LA RENTA.**

Hace referencia a las retenciones que nos realizan durante el periodo contable y que todavía no han podido ser compensadas las mismas que al 30 de diciembre reflejan los siguientes saldos

SALDO A FAVOR DEL IMPUESTO A LA RENTA	1096.32
RETENCIONES EN LA FUENTE	2220.08
	-----
	3316.40

**NOTA. N.7**

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Las partidas de propiedad, planta y equipo son valorizados al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por Deterioro del valor. Sec. 17.22 La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos los valores residuales a lo largo de la vida útil estimada, aplicando el método lineal. Sec. 17.17 El costo incluye gastos que son directamente atribuibles a la adquisición del activo. Sec. 17.16 Los valores residuales, vidas útiles y métodos de depreciación serán revisados anualmente y de ser procedente se ajustaran.

ACTIVO	COSTO	DEPRECIACION	VALOR RESIDUAL
Maquinaria	28987.60	14786.04	14201.56

AL no haberse determinado ningún valor por deterioro únicamente se determina el valor correspondiente a la depreciación y su valor residual

Las vidas útiles estimadas para los periodos actuales y comparativos son las siguientes:

- Muebles y Enseres 10 años
- Maquinaria y Equipos 10 años
- 

Los métodos de depreciación, vidas útiles y valores residuales fueron revisados en el periodo del 2011, y se revisaran en cada periodo contable para proceder al ajuste si es necesario.

**NOTA N. 8**

**LOS PASIVOS**

Los pasivos se reconocen inicialmente por su valor en libros y se clasifican en pasivo corriente y pasivo no corriente. Dentro del pasivo corriente están todas las obligaciones generadas por el normal desarrollo como obligaciones por cumplir al IESS, Servicio de Rentas Internas, participación a trabajadores y obligaciones con terceros sus saldos al 31 de diciembre es de \$ 43020.47

Dentro del pasivo no corriente tenemos préstamos de socios que fue necesario para cubrir las necesidades de la empresa su monto al 30 diciembre es de \$ 17500

**NOTA 9.**

**EL PATRIMONIO.** - La aportación de los socios es de \$ 400,00, una reserva legal de \$ 80 y una utilidad de \$ 1279.28 obtenida durante este ejercicio económico, lo cual nos da un patrimonio de \$ 1759.28

**NOTA N. 10**

**RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS.**

La entidad utiliza el sistema de causación según el cual los ingresos y gastos se registran cuando se causan independientemente de que hayan cobrado o pagado en efectivo. Los ingresos corresponden al valor de las ventas netas menos impuestos y rebajas.

Una empresa medirá los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. El valor razonable de la contraprestación, recibida o por recibir, tiene en cuenta el importe de cualesquiera descuentos comerciales, descuentos por pronto pago y rebajas por volumen de ventas que sean practicados por la empresa. De existir alguna incertidumbre sobre el grado de recuperabilidad de un saldo ya incluido entre los ingresos, la cantidad incobrable o su probabilidad es incierta se reconocerá como un gasto, en lugar de ajustar el importe del ingreso originalmente reconocido.

	2016	2015
INGRESOS ORDINARIOS	112506.18	148355.30

ECON. JOSE CABRERA  
GERENTE

C.P.A. MARTHA PADILLA  
CONTADOR.