

PIGMALION S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1.- INFORMACION GENERAL

Pigmalion S.A. es una sociedad anónima radicada en el Ecuador constituida en Agosto 8 del 2011, su dirección es Alejandro Andrade Solar 6-7 y Av. Francisco de Orellana. Su actividad principal es la venta al por mayor y menor de frutas tropicales especialmente mangos.

2.- MONEDA FUNCIONAL

La contabilidad registra las transacciones en Dólares de E.U.A. que es la unidad monetaria adoptada por la República del Ecuador

3.- BASES DE LA PRESENTACION

Inicialmente se medirán a Costos Históricos posteriormente a Valor Razonable en cumplimiento con las Normas Internacionales Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)

Estas Notas a los Estado Financieros fueron aprobadas en una sesión de accionistas celebrada el 31 de marzo del 2015.

4.- BASES DE ELABORACION

La empresa Pigmalion S.A. ha elaborado los estados financieros en cumplimiento con las Norma Internacional Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en la unidad monetaria (Dólar Americano).

5.- POLITICAS CONTABLES

RECONOCIMIENTO DE ACTIVOS Y PASIVOS

Nuestros Activos a más del Efectivo que se mantiene en un cuenta corriente y una Caja Chica para desembolso menores; Cuentas por Cobrar Clientes esta compuesto por Plantein S.A. la cual tiene un crédito de 90 días, Varios que es una cuenta donde se tienen cuentas menores y un Crédito Tributario que es el resultado de las Ventas y nuestros clientes nos tienen que hacer las retenciones respectivas que se dieron en el transcurso del año 2015.

Cuentas y Documentos por Pagar es lo que ha quedado pendiente de pago a nuestros proveedores para lo cual tenemos un plazo de 30 días de crédito.

RECONOCIMIENTOS DE INGRESOS

Los ingresos son exclusivamente por venta de fruta (mango) lamentablemente este año no se tuvo una cosecha que se podía vender

RECONOCIMIENTOS DE GASTOS

Los gastos se registran al momento de ser pagados, mas la provisión de servicios efectivamente recibidos con facturas de los proveedores

PIGMALION S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(EXPRESADO EN DOLARES)

CAJA GENERAL	105,45
BANCO DEL PACIFICO CTA.CTE.# 549597-0	540,20
PLANTEIN S.A.	31.742,35
VARIOS	3.474,90
DINING S.A.	1.712,66
PERTELAB S.A.	2.509,14
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	- 3.403,80
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO I.V.A.	977,07
1% RETENCIONES EN LA FUENTE	960,00
ANTICIPO IMPUESTO RENTA CIA.	1.703,76
TERRENOS	81.577,80

TOTAL ACTIVOS 121.899,53

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAG.PROVEED.BIENES Y SERV

CARTOPEL SAI	31.987,90
DUREXPORTA S.A.	10.898,09
BRESSON S.A.	32.897,12
LUIS ALFREDO JARAMILLO ARGUELLO	311,85
MANUEL EDUARDO ARMIJOS ALVARADO	362,50
FRANCK MENENDEZ SALAZAR	497,29
CARLOS ALBERTO JARAMILLO ARGUELLO	398,02
PLANTEIN S.A.	2.615,03
SEMBRIEXPORT S.A.	11.087,73
RENTA POR PAGR	110,95
UTILIDADES EMPLEADOS	89,00
APORTES AL IESS	226,13
FONDO DE RESERVA	354,00
DECIMO TERCER SUELDO	1.376,54
DECIMO CUARTO SUELDO	991,89

VACACIONES	370,12
RETENCIONES EN LA FUENTE	13,87
AURA CAMPOVERDE RIVERA	15.269,33
EJERCICIOS ANTERIORES	
CAPITAL	800,00
UTILIDAD	18.310,32
EJERCICIO ACTUAL	393,37
PERDIDA	- 7.461,52
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	121.899,53

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO

Al 31 de diciembre de 2015, los saldos de efectivo en caja y bancos se conformaban de la siguiente manera:

CAJA	105,45
CAJA GENERAL	105,45
BANCOS	540.20
BANCO DEL PACIFICO CTA.CTE.# 549597-0	540.20

1. Corresponde a la cuenta de Caja Chica, cuyo objetivo es utilizar los fondos en el mediano o largo plazo para la reposición de bienes para las actividades de la empresa.
2. Bancos es lo que mantenemos en la cuenta corriente de la compañía se registran los cheques y notas de débitos bancarias

2.- ACTIVOS FINANCIEROS (CUENTAS POR COBRAR NETO)

Al 31 de diciembre del 2015 las cuentas por cobrar se formaban de la siguiente manera

PLANTEIN S.A.	31.742,35
VARIOS	3.474,90
DINING S.A.	1.712,66
PERTELAB S.A.	2.509,14

Es nuestro cliente y no cobramos intereses por atraso.

3.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IMPUESTO RENTA COMPAÑIA

Anticipo Renta	1.703.76
----------------	----------

Corresponde a los valores retenidos por concepto de Ventas

4.- ACTIVO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Terreno	81.577,80
---------	-----------

.Es un terreno adquirido para futuras edificaciones

5.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

CARTOPEL SAI	31.987,90
DUREXPORTA S.A.	10.898,09
BRESSON S.A.	32.897,12
LUIS ALFREDO JARAMILLO ARGUELLO	311,85
MANUEL EDUARDO ARMIJOS ALVARADO	362,50
FRANCK MENENDEZ SALAZAR	497,29
CARLOS ALBERTO JARAMILLO ARGUELLO	398,02
PLANTEIN S.A.	2.615,03
SEMBRIEXPORT S.A.	11.087,73

Nuestros proveedores nos dan un plazo de 30 días para pago y no nos cobran intereses si por algún inconveniente nos atrasamos

6.- PROVISIONES

RENTA POR PAGR	110,95
UTILIDADES EMPLEADOS	89,00
APORTES AL IESS	226,13
FONDO DE RESERVA	354,00
DECIMO TERCER SUELDO	1.376,54
DECIMO CUARTO SUELDO	991,89
VACACIONES	370,12
RETENCIONES EN LA FUENTE	13,87

Esta cuenta está conformada por los pagos de Decimo Tercer Sueldo, Decimo Cuarto Sueldo, Vacaciones, Aportes al less, Retenciones en la Fuente y Retenciones de IVA que quedaron pendientes de pago para el mes de Enero del 2015

7.- OTROS PASIVOS CORRIENTES (CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS)

Sra. Aura Campoverde Rivera	15.269.33
-----------------------------	-----------

8.- CAPITAL SUSCRITO

Capital	800,00
---------	--------

Los accionistas son Sr. Enrique Molina Cortez el cual tiene el 10% de acciones y la Sra. Aura Campoverde Rivera la cual tiene el 90% de acciones las cuales están valoradas en un US 1,00.

9.- UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES

Utilidad de Ejercicios Anteriores	18.310.32
-----------------------------------	-----------

Este valor corresponde a las Utilidades del año 2012 – 2013 – 2014 las cuales no fueron distribuidas a los accionistas

PIGMALION S.A.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(EXPRESADO EN DOLARES)

VENTAS DE MANGOS		
VENTAS LOCALES	12.000,00	
GASTOS		
GASTOS DE OPERACION		
GASTOS DE PERSONAL		
SUELDO UNIFICADO	5.144,80	
DECIMO TERCER SUELDO	428,73	
DECIMO CUARTO SUELDO	428,73	
VACACIONES	214,37	
FONDO DE RESERVA	354,00	
APORTES AL IESS	625,07	
OTROS GASTOS DE OPERACION		
SERVICIOS DE FLETES (313)	4.157,77	
IMPRESA Y SUSCRIPCIONES	45,00	
GASTOS BANCARIOS	8,21	11.406,68
UTILIDAD BRUTA		593,32
15% UTILIDAD EMPLEADOS		89,00
		504,32
22% IMPUESTO POR PAGAR		110,95
UTILIDAD DEL EJERCICIO		393,37

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

1.- GASTOS DE OPERACIÓN:

Al 31 de diciembre del 2015, los gastos de operación se formaban de la siguiente manera:

GASTOS DE OPERACION	
GASTOS DE PERSONAL	
SUELDO UNIFICADO	5.144,80
DECIMO TERCER SUELDO	428,73
DECIMO CUARTO SUELDO	428,73
VACACIONES	

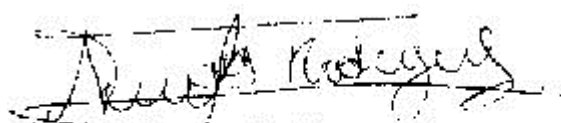
	214,37	
FONDO DE RESERVA	354,00	
APORTES AL IESS	625,07	
OTROS GASTOS DE OPERACION		
SERVICIOS DE FLETES (313)	4.157,77	
IMPRESA Y SUSCRIPCIONES	45,00	
GASTOS BANCARIOS	8,21	11.406,68

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Nuestro flujo está formado por las Ventas que se realizaron, las cuales fueron pagadas en el año 2015 y los desembolsos que se hicieron a nuestros Proveedores y demás pagos que se realizaron teniendo al final del año un total de US\$ 645.65

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Está conformada con la aportación que hicieron los socios que es de US\$ 800,00 mas la utilidad neta de años anteriores que es de US\$ 18.310.32, tenemos la Perdida del Ejercicio la cual queda reflejada en el Estado de Situacion Financiera



Nicolás Alejandro Rodríguez Mata

GERENTE GENERAL