

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía fue constituida como una sociedad anónima el 09 de septiembre del 2011 e inscrita en el Registro Mercantil el 27 de septiembre del mismo año, su principal actividad es la venta al por mayor de maquinaria y equipos de construcción, incluso partes y piezas.

POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente General, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2015 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.

HECHOS OCURRIDOS EN EL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

No se tiene conocimiento de hechos ocurridos con posterioridad al cierre de estos estados financieros, que pudieran afectarlos significativamente a su presentación, por cuanto durante el ejercicio económico 2015.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios, incluidos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente General y Contador.

I. CASH Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2015 el detalle de caja y bancos consistían en:

Bancos locales	
2015	15,62
	15,62
	15,62

2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2015, la empresa mantenía las siguientes cuentas por cobrar:

Cuentas por Cobrar Clientes	39.477,12
Credito Tributario IVA	4.989,48
Otras Cuentas por Cobrar	119.950,00
2015	164.416,60

3. PROPIEDADES Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre del 2015, los saldos de propiedades y equipos consistían en:

	Saldo al 01-01-2014	Adiciones	Ventas	Ajustes	Saldo al 31-12-2015
Edificios	2.142,26	-	-	-	2.142,26
Maquinarias y Equipos	-	38.000,00	-	-	38.000,00
Equipos de computación	1.000,00	-	-	-	1.000,00
(-)Depreciación acumulada	3.142,26	38.000,00	-	-	41.142,26
	861,69	3.694,23	-	-	4.555,92
	2.280,57	34.305,77	-	-	36.586,34

4. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas por pagar consistían en:

Proveedores locales	38.512,36
Impto. Renta x pagar del Ejercicio	1.200,62
Participación Trabajadores	4.481,29
Cuentas por pagar IESS	549,31
Otras cuentas por pagar	69.550,69
	<u>114.294,27</u>

2015

5. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS Y PARTES VINCULADAS

Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas por pagar relacionadas y vinculadas consistían en:

Bolivar Muenes	68.877,88
	<u>68.877,88</u>

2015

6. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2015, el capital social está conformado por 800 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1,00 dólar cada una a valor nominal unitario.

7. RESERVA LEGAL

La ley requiere que cada compañía anónima transfiera a reserva legal por lo menos el 10% de la utilidad neta anual, hasta que esta reserva llegue al 50% del capital. Dicha reserva no puede ser distribuirse a los accionistas excepto en caso de liquidación de la compañía pero puede ser utilizada para cubrir pérdidas de operación así como para capitalizarse.

8. INGRESOS

Al 31 de diciembre del 2015, los ingresos operativos de la empresa, consistían en:

Venta bienes	192.125,00
	<u>192.125,00</u>

2015

9. IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de diciembre del 2015, se realizó la siguiente conciliación tributaria:

2015	
3.050,96	Utilidad/Pérdida contable antes de impuesto a la renta
(457,64)	y participación de trabajadores en las Utilidades
	Participación de Trabajadores
	(+) Gastos no deducibles
2.593,32	Base de cálculo para el 22% de impuesto a la renta
648,33	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO
3.277,02	Anticipo determinado
2.300,03	(+) Saldo pago anticipo
(2.076,40)	(-) Retenciones en la Fuente del ejercicio
223,63	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

10. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de presentación del presente informe (23 de marzo del 2017) no se han producido eventos que, en opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

Wilson Salto V.
CONTADOR
C.I. 0908008527