

NEGUEV IMPORTACIONES CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. INFORMACION GENERAL

NEGUEV IMPORTACIONES CIA. LTDA., fue constituida en el Ecuador el 21 de septiembre de 2011. Se dedicará a las Actividades de Venta al por Mayor de Materiales, Piezas y Accesorios de Construcción.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

- 2.1 Declaración de cumplimiento** – Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).
- 2.2 Bases de preparación** - Los estados financieros de NEGUEV IMPORTACIONES CIA. LTDA., comprenden los estados de situación financiera Al 31 de diciembre del 2015. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).
- 2.3 Efectivo y bancos** – Corresponde a activos financieros altamente líquidos y depósitos de efectivo en cuentas bancarias.
- 2.4 Propiedades, planta y equipo y Propiedades – Propiedades de Inversión**

2.4.1 Medición en el momento del reconocimiento – Las partidas de propiedades, planta y equipo se medirán inicialmente por su costo, excepto por ciertas propiedades que fueron revaluadas y consideradas como costo atribuido de acuerdo a lo permitido por la NIIF 1.

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición mas todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento y de ser el caso, la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo.

2.4.2 Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo – Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimiento se imputan a resultados en el período que se incurren.

- 2.4.3 *Método de depreciación y vidas útiles* – El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipo y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

<u>Item</u>	<u>Vida útil (en años)</u>
Maquinaria y equipo	10
Muebles y enseres	10
Equipo de computación	3

- 2.4.4 *Activos mantenidos bajo arrendamiento financiero* – Los activos mantenidos bajo arrendamiento financiero son depreciados por el plazo de su vida útil estimada igual a los activos poseídos, si esta es menor, por el plazo de arrendamiento correspondiente.

Retiro o venta de propiedades, planta y equipo – La utilidad o pérdida que surja del retiro o ventas de una partida de propiedades, planta y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.

Préstamos – Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. Estos préstamos se registran subsecuentemente a su costo amortizado usando el método de interés efectivo.

NEGUEV IMPORTACIONES CIA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

<u>ACTIVOS</u>	<u>NOTAS</u>	Diciembre 31,	
		2015	2.014
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y bancos		1.989	1.453
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar		-	-
Inventarios		1.518	8.325
Activos por impuestos corrientes		36.918	16.744
Otros activos Anticipados		2.287	1.586
Total activos corrientes		<u>42.711</u>	<u>28.109</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedades, planta y equipo		225	320
Otros activos		-	-
Total activos no corrientes		<u>225</u>	<u>320</u>
TOTAL		<u>42.936</u>	<u>28.428</u>

Ver notas a los estados financieros


 Gerente General


 Contador General
 0,00 0,00

NEGUEY IMPORTACIONES CIA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	Diciembre 31,	
		2015	2014
PASIVOS CORRIENTES:			
Proveedores		(28,396.74)	(11,510.86)
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar		(35.82)	-
Otros pasivos financieros		-	-
Pasivos por impuestos corrientes		(236.96)	(1,299.07)
Obligaciones financieras		(808.81)	(2,997.71)
total pasivos corrientes		(29,478)	(15,808)
PASIVOS NO CORRIENTES:			
Prestamos		-	-
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar		-	-
Obligaciones por beneficios definidos		-	-
Pasivos por impuestos diferidos		-	-
Total pasivos no corrientes		0	0
Total pasivos		(29,478)	(15,808)
PATRIMONIO:			
Capital propio		(400)	(400)
Reserva legal		(123)	(126)
Utilidades retenidas		(12,934)	(12,094)
Total patrimonio		(13,458)	(12,621)
TOTAL		(42,936)	(28,428)
		(0)	0


 Gerente General


 Contador General

NEGUEY IMPORTACIONES CIA LTDA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

	2015	2014
VENTAS	131.925,96	173.053,07
COSTO DE VENTAS	-	-
MARGEN BRUTO	131.925,96	173.053,07
Gastos de ventas	-	-
Gasto de administración	(130.658,78)	(166.106,17)
Costo financiero	-	-
Otros ingresos, más	-	-
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	1.267,18	6.946,90
Menos gastos (ingreso) por impuesto a la renta:		
Corrección	-	-
Diferencia	-	-
Total	-	-
UTILIDAD DEL AÑO Y TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	1.267,18	6.946,90

Véase nota 2 del estado financiero


 Gerente General


 Contador General

EFFECTIVO Y BANCOS

El resumen de efectivo y bancos es como sigue:

	--Diciembre 31--	
	2015	2014
Efectivo	-	-
Bancos	<u>1.388</u>	<u>1.452</u>
TOTAL	1.388	1.452

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar es como sigue:

	--Diciembre 31--	
	2015	2014
Cuentas por cobrar comerciales:		
Clientes ordinarios	5.528	6.325
Clientes ordinarios en litigio	-	-
Compañías no relacionadas	-	-
Descontadas con garantía	-	-
Próximo vencimiento	<u>5.528</u>	<u>6.325</u>
Subtotal	5.528	6.325
Otras cuentas por cobrar:		
Activos de largo plazo y proveedores	-	-
Impuestos	36.928	56.744
Recechos	1.353	75
Otros	<u>934</u>	<u>1.311</u>
TOTAL	40.733	60.666

OTROS ACTIVOS

Un resumen de otros activos es como sigue:

	--Diciembre 31--	
	2015	2014
Gastos por pagar por bienes inmuebles:		
Seguros	0.00	0.00
Impuestos	0.00	0.00
Otros		
Anticipos por pagar	0.00	0.00
Anticipos por cobrar	0.00	0.00
Intereses por pagar	0.00	0.00
Otros	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
TOTAL	<u>0</u>	<u>0</u>
Diferencia		
Compañías	0	0
No relacionadas	<u>0</u>	<u>0</u>
TOTAL	0	0

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de propiedades, planta y equipo es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	2015	2014
Costo	1,431	1,431
Depreciación acumulada	<u>(1,206)</u>	<u>(1,111)</u>
TOTAL	<u>225</u>	<u>320</u>
Composición:		
Inmuebles	-	-
Muebles y equipos	350	350
Mantenimiento equipo	-	-
Software de Computación	1,081	1,081
Vehículos, Equipo de Transporte	-	-
TOTAL COSTO	<u>1,431</u>	<u>1,431</u>

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	2015	2014
Proveedores	28,397	11,511
Proveedores de servicios	0	0
Compañías de utilidades	0	0
	0	0
	0	0
Otras cuentas por pagar:		
Administración tributaria	845	2,998
Otros	237	1,299
	0	0
TOTAL	<u>29,478</u>	<u>15,808</u>
Composición:		
Cuentas	29,478	15,808
No cuentas	0	0
	<u>29,478</u>	<u>15,808</u>

PATRIMONIO

Capital Social

	...Diciembre 31...	
	2015	2014
Capital pagado	400	400
	<u>400</u>	<u>400</u>
Reserva de Socios Futura Capitalización		

Saldo a

	...Diciembre 31...	
	2015	2014
Aportes Socios	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

Reserva Legal: La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiada como reserva legal hasta que esta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendo en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

	...Diciembre 31...	
	2015	2014
Reserva Legal	123	126
Reserva de Capital	-	-
	<u>123</u>	<u>126</u>

Otras Reservas

Reservados Acumulados: Un resumen de las utilidades retenidas es como sigue:

Saldo a

	...Diciembre 31...	
	2015	2014
RESERVADOS	2,025	2,014
Utilidades retenidas distribuyibles	12,024	7,482
RESERVADOS DISTRIBUIBILES	840,14	4605,8
TOTAL	<u>12,934</u>	<u>12,094</u>
TOTAL ACTIVOS	42,936	28,428
TOTAL PASIVOS		
TOTAL PATRIMONIO	13,458	
	0	(01)