

NOTA 1.- IDENTIFICACION DE LA ENTIDAD

CLYESIMPORT S.A., fue constituida mediante escritura pública de fecha 11 de agosto del 2011 y aprobada por la Superintendencia de Compañías el 19 de septiembre del mismo año, en la ciudad de Quito, con el objeto de dedicarse a importación, exportación, representación, comercialización, consignación y producción al por mayor y por menor de toda clase y especie de telas, de textiles, de prendas de vestir o ropa confeccionada de cualquier manufactura textil, incluyendo lencería y cuero, perfumería y cosméticos.

NOTA 2.- PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

a) Bases de Preparación de los Estados Financieros
Los estados financieros de la compañía han sido preparados de acuerdo a los Principios, Políticas y Normas Técnicas de Contabilidad aplicables en el Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).
A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la institución en la preparación de sus estados financieros.

b) Bases de presentación

Los estados financieros adjuntos, fueron presentados en U.S. dólares americanos

d) Método Contable

Por la naturaleza de la entidad, el sistema contable comprende la aplicación del método acumulativo o valores devengados. Los ingresos se registran en el momento en que se genera el derecho y los egresos cuando se incurre en la obligación.

NOTA 3.- ACTIVOS: El Total de Activo es de USD 30.016,29

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

La compañía mantiene dos cuentas bancarias y el uso de una caja chica para el desarrollo de sus actividades. Los Aportes futuros a Capital por parte de los accionistas, de montos superiores a los \$1000 se realizan directamente a la cuenta bancaria de la compañía, mientras que los aportes pequeños para gastos como impuestos, adecuaciones, combustibles, promoción y publicidad, honorarios por servicios contables, servicios de salud, impresiones y reproducciones, se realizan a la caja chica. De la misma forma se realizan los pagos más importantes o de montos considerables mediante cheques de la compañía.

ACTIVO CORRIENTE:

Compuesto por Cuentas por Cobrar Clientes, Inventarios y Crédito Tributario.

ACTIVO NO CORRIENTE:

Compuesto por los activos fijos de la Compañía.

NOTA 4.- PASIVOS: El total del pasivo es de USD 16.750,42

PASIVO CORRIENTE:

Constituido principalmente por obligaciones con la Administración Tributaria (SRI) y el IESS por aportes de empleados. Las obligaciones ya fueron canceladas en los primeros días del mes de enero de 2016.

PASIVO NO CORRIENTE:

Constituido por Deudas con los Accionistas.

NOTA 5.- PATRIMONIO

El total del Patrimonio es USD 13.265,87, constituido por el Capital Social de Constitución de USD 800,00 más Aportes para Futura Capitalización, las utilidades generadas en el presente ejercicio luego de pago de Utilidades a Trabajadores y de impuesto a la Renta.

NOTA 6.- INGRESOS OPERATIVOS

La empresa ha generado USD 24.810,05 por venta de inventarios.

NOTA 7.- EGRESOS OPERATIVOS.

Los egresos suman USD 24.700,37, entre gastos de personal, servicios básicos, depreciación de activos fijos, servicios básicos y otros gastos.

NOTA 8.- CONCILIACION TRIBUTARIA.

La conciliación tributaria arroja una utilidad a ser distribuida de USD 1740,73, de acuerdo al siguiente detalle:

CONCILIACION TRIBUTARIA	
RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS Y 15% TRABAJADORES	109,68
15% TRABAJADORES	16,45

RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	93,23
GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	0,00
BASE IMPONIBLE DE IMPUESTO A LA RENTA	93,23
22% IMPUESTO A LA RENTA	20,51
UTILIDAD NETA	72,72

UTILIDAD A SER DISTRIBUIDA O REINVERTIDA	72,72
--	-------

NOTA 9.-HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Se realiza el pago de Obligaciones contraídas con el IESS y el SRI, así como con empleados y trabajadores.

NOTA 10.-APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2015 han sido aprobados por la Junta General de socios del 15 de marzo de 2016.

Atentamente,

Jenny Moreno
CONTADORA.

