



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.- OPERACIONES

1.- La Compañía Anomia Yanasi S.A. Fue constituida el 23 de Diciembre del 2011 según el registro mercantil de Guayaquil por el Registrador Mercantil Xavier Rodas Garcés mediante escritura pública del 25 de Noviembre del 2011 ante el Dr. Piero Gaston Aycart Vincencini, Notario Trigésimo del Cantón Guayaquil Provincia del Guayas.

Constitución de la Compañía. Yanasi S.A.; del contenido de la resolución N.-SC.II.DJ.G.11.0006839 de la Intendencia de Compañías de Guayaquil, de fecha 02 de Diciembre del 2011 por la que aprobó dicha constitución, Guayaquil 22 de Diciembre del 2011 ante la notaria Trigésima suplente Wendy María Vera Ríos .

2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a.- Bases de presentación de los estados financieros

Las políticas contables de la compañía son las establecidas y autorizadas por la superintendencia de compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en la Normas Internacionales de Contabilidad, las cuales requieren que la administración realice ciertas estimaciones y establezcan algunos supuestos inherentes a la actividad económica que determine la evaluación y presentación de partidas que forman parte de los estados financieros.

b.- Moneda de presentación

Los registros contables de la compañía se llevan en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la moneda funcional de la República del Ecuador.

1.- Efectivo y Equivalente

Incluye dinero en efectivo, depósitos en bancos disponibles nacionales e internacionales, inversiones a corto plazo de gran liquidez que se mantienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo con vencimiento de tres meses o menos desde la fecha de adquisición. Quedo conciliado al 31 de diciembre del 2015 con un saldo conciliado de \$ 2,043.81

2.- Cuentas por Cobrar

Registro el saldo de créditos concedidos a clientes por venta de materiales eléctrico con un saldo conciliado al 31 de diciembre del 2015 \$ 14,869.74

GUAYAQUIL

Dirección: Cda Guayaquil Mz 5 Solar #16 Piso 5- Oficina 1

Teléfono: 0987307702



3.- Anticipos de Obras

Un saldo de anticipo concedido al Ing. Fernando Zúñiga por estudios realizados de factibilidad para instalaciones de red eléctrica de alta tensión. \$15,000.00

4.- Anticipos por Servicios Prestados

Contabiliza saldo otorgado al Ing. Edgar Ocampos, generado por los servicios profesionales prestados a la empresa hasta el 31 de diciembre del 2015 \$ 5,195.00

5.- Prestamos a Empleados

Registro un saldo de \$ 900.00 préstamo otorgado al Ing. Fernando Zúñiga, el cual será liquidado en la finalización del estudio de factibilidad de instalaciones de Red eléctrica de Alta Tensión.

6.- Crédito Tributario IVA

Es la diferencia entre el IVA cobrado en Ventas menos el IVA pagado en compras, que se harán efectivos en la declaración del siguiente mes. Para este periodo contable existe el valor de Crédito Tributario de \$ 56,2789.96

7.- Crédito tributario Renta

Importe del saldo de las retenciones en la fuente generada por la comercialización de materiales eléctricos hasta el 31 de diciembre del 2015 con un saldo \$ 7,252.60

8.- Inventario de Materia Prima

Dentro del ejercicio económico 2015 existe un valor de \$ 530,187.62

c.- Pasivos

Se presentaran aquellas que adquieren el calificativo de posibles, clasificadas por tipo distinguiendo entre tributarias, laborales, civiles, administrativas y otras, indicando la naturaleza de las contingencias, la opinión de la gerencia y sus efectos financieros probables, en todos los casos. En caso no se pueda estimar razonablemente el efecto financiero, se debe revelar el hecho y las circunstancias por las que no se puede determinar dicho efecto.

El importe de cuentas y documentos por pagar al 31 de diciembre de 2015 incluye \$ 600,229.27

GUAYAQUIL

Dirección: Cda. Guayaquil Mz. 5 Solar #16. Piso 5- Oficina 1

Teléfono: 0987307702



9.- Comisiones por Pagar

Saldo conciliado al 31 de diciembre del 2015 proveniente de las comisiones sobre las ventas realizadas por el comisionista Kleber Oyola.

10.- Retenciones en la fuente

Quedo un saldo al 31 de diciembre del 2015 proveniente de las retenciones efectuadas por \$ 231.49

11.- Participación de Trabajadores

Contabiliza el 15% de participación para los trabajadores, establecido por la compañía al 31 de diciembre del 2015 por \$ 3,685.33

12.- Impuesto a la Renta

Concilia un saldo de \$ 4,594.38 pendiente por consignar al servicio de rentas internas al 31 de diciembre del 2015.

13.- Beneficios Sociales por pagar

Contabiliza el saldo \$ 2,522.03 de las provisiones de beneficios sociales de los trabajadores establecidos al 31 de diciembre del 2015.

14.- IESS por Pagar

Saldo establecido \$ 2,940.91 por la compañía al 31 de diciembre del 2015 pendiente por consignar al IESS, por aportes.

15.- Capital

El capital de la Compañía YANASI S.A. es de \$800,00.

16.- Utilidad del Ejercicio

La utilidad líquida del ejercicio fiscal obtenido por la compañía durante el desarrollo de las actividades industriales y comerciales al 31 de diciembre del 2015 asciende a la cantidad \$ 16,289.18

GUAYAQUIL

Dirección: Cda. Guayaquil Mz. 5 Solar #16 Piso 5- Oficina 1

Teléfono: 0987307702



Entre el 1 de enero al 31 de Diciembre del 2015 y la fecha de aprobación de los estados financieros no se observó la existencia de algún hecho que pudiera cambiar sustancialmente la estructura de los Estados Financieros.

Ing. Vanessa Nazareno C.

CONTADORA

GUAYAQUIL

Dirección: Cda. Guayaquil Mz. 5 Solar #16 Piso 5- Oficina 1

Teléfono: 0987307702