

EMPRESA ECUALUXMAN S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares)

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO.

La Empresa **ECUALUXMAN S.A.** Fue constituida el 5 de Diciembre del 2011, en la ciudad de Guayaquil, Ecuador y con domicilio matriz en dicha ciudad, según Resolución No. **SC.IJ.DJC.G.11-0006867** de la Superintendencia de Compañías, e inscrita en el registro Mercantil el 19 de Diciembre de 2011, con un plazo de duración de 50 años.

Como objetivo principal de esta empresa está lo siguiente:

- La Fabricación y Venta de Muebles de Madera y Metal.

La actividad especializada es tendiente a lograr y optimizar la gestión empresarial de los accionistas, están reguladas por la Ley de Compañías, Régimen del Sector Comercial, Códigos Civil, Laboral, Tributario y Estatutos Sociales.

Bases de Presentación.- La Empresa mantiene los Registros Contables computarizados y en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica por el Sistema de partida doble, en idioma castellano, de acuerdo con los principios contables de general aceptación, los mismos que son utilizados en la preparación de los estados financieros y de los resultados imputables al ejercicio impositivo. Las notas que siguen, resume estos principios y su aplicación a los estados financieros. Los Estados Financieros, adjuntos fueron preparados, de acuerdo con la NIFF para Pymes, los estados financieros de una entidad, presentaran razonablemente, la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo, esta presentación razonable requiere la preparación y presentación fiel de los efectos de las transacciones, sucesos y condiciones, de acuerdo con las

definiciones y criterios de reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos establecidos en los conceptos y principio generales.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo.- Con propósito del Estado de Flujo de Fondos de Caja, la compañía incluyó en esta cuenta los saldos de caja y bancos, disponible y convertibles en efectivo hasta 30 días.

Reserva Legal. - La Ley de Compañías requiere que el 10% de la utilidad neta sea apropiada como Reserva Legal, hasta que represente por lo menos el 50% del Capital suscrito y pagado. Esta Reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumento de capital.

Participación de Trabajadores. -De acuerdo con las disposiciones del Código de Trabajo, las Sociedades pagaran a sus trabajadores el 15% de la utilidad operacional.

Impuesto a la Renta. -La ley de régimen tributario interno y su reglamento de aplicación establecen que las sociedades nacionales pagaran sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores, la tarifa del 22% de Impuesto a la Renta para el ejercicio 2015.

Reconocimiento de ingresos y gastos.- Los ingresos se registran cuando los servicios son facturados a los clientes. Los gastos se registran en el momento en que se incurren.

2.- **EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS**

	2015	2014
Caja General	211,06	
BANCOS		
Banco del Pacifico	3,35	0
Banco Produbanco	6,80	27.281,61
TOTAL	221.21	27.281,61

Valor de bancos que representa al valor que mantienen, A disposición de acuerdo a Conciliaciones al 31 Diciembre 2015.

3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Deudores Comerciales

Saldo cartera pendiente de cobro con vto. A 60 días	25.036,38	132.715,21
TOTAL	25.036,38	132.715,21

Al 31 de Diciembre del 2015 Nuestros clientes nos cancelaron en su totalidad.

4.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

Crédito Tributario de Iva	32.111,60	
Crédito Tributario Renta 2015	10.875,42	
TOTAL	42.987,02	

Saldo de crédito Tributario Renta 2015 aplicarse en declaraciones al cierre del periodo 2016.

6.- PASIVOS CORRIENTES

Cuentas por Paga Proveedores	46.559,80	1.268,32
TOTAL	46.559,80	1.268,32

Al cierre del 2015, debemos a nuestros proveedores.

7.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Anticipos Clientes Varios	0	199.632,60
TOTAL	0	199.632,60

Anticipos de clientes a aplicarse en enero 2016.

8.- OBLIGACIONES PATRONALES Y RETENCIONES

a) 15% Participación Utilidades Trabajadores	1.743,47	1.968,62
b) Aportes Patronales e Individuales	834,59	838,76
c) Retenciones Impuesto Retenciones IVA y Fuente	9.931,59	936,43
d) Provisiones Beneficios Sociales	5.943,62	2.555,25
TOTAL	6.299,06	6.299,06

- a) Utilidades de Trabajadores a cancelar el 15 de Abril del 2016
- b) Aportes Patronal a cancelar el 15 de Enero del 2016.
- c) Las retenciones de Iva y Fuente que serán canceladas el 22 de Enero 2016.
- d) Provisiones Beneficios Sociales a favor de empleados a cancelar en el 2016.

9.- **ACCIONES.**

Al 31 de Diciembre del 2015 la nómina de accionistas es la siguiente:

Accionistas	Acciones	Valor	%
Mendez V. Jessica Mabel	799	799	98,875
Avila O. Carlos Antonio	1	1	0,125
TOTAL	800	800	100

Acciones suscritas y pagadas al valor nominal de US\$1.00 cada acción.

10.- **RESERVAS**

Reservas Legal	400.00	793,93
Reservas Facultativas	16.240,65	7.145,45
	16.640,65	7.939,38

Saldos al 31 de Diciembre del 2015.

12.- **VENTAS**

Venta de Bienes	1.193.404,02	131.253,06
Venta Servicios	0	64.484,71
Otras Rentas Gravadas	0	1.888,05
TOTAL	1.193.404,02	197.625,82

Se refiere a venta de Bienes y servicios originados durante el período operativo 2015.

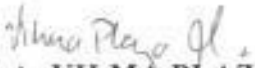
13.- **COSTOS DE LOS BIENES VENDIDOS**

Inventario Inicial	63.788,85	
Las compras netas de bienes de cambio en el período Actual Suman	1.002.187,04	1.065.975,89
		-0
TOTAL		1.065.975,89

Los costos de los bienes vendidos según cierre balances del 2015.

14.- GASTOS DE COMERCIALIZACION Y DE ADMINISTRACION

Remuneraciones y cargas sociales devengadas en el periodo	71.482,72
Otros Gastos de Ventas y Comercialización	44.322,29
TOTAL	<u>115.805,01</u>


C.P.A. VILMA PLAZA
REG. G.10.826