

NOTA A LOS ESTADO FINANCIEROS

EMPRESA PROMIADEL S. A.

FECHA 31/12/2015

ACTIVIDADES

Actividad económica principal: EXTRACCION DE ORO Y OTRAS ACTIVIDADES MINERAS

Fecha de inicio de actividades: 26/06/2012

Dirección: Vía a Proveeduría y a 3 km. Del Batallo Selva 63 Gualaquiza

RUC: 1990911912001

Gerente: Sr. Pedro Patricio Aguirre Delgado

Contadora: Lic. María Elizabeth Sánchez Romero

Los Estados Financieros se elaboraron en base a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF'S para Pymes.

NOTA A LOS ESTADO FINANCIEROS

EMPRESA PROMIADEL S. A.

FECHA 31/12/2015

ALCANCE

Grupo	ACTIVO CORRIENTE	45.420,71
Contable		
Cuenta (s)	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	844,77
Subcuenta (s)	CAJA BANCOS	844,77
	ACTIVOS FINANCIEROS	40.998,15
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	40.998,15
	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	3.577,79
	CREDITO TRIBUTARIO	1.838,47
	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1.739,32

NORMA DE APLICACIÓN

NIIF PARA PYMES. SECCIÓN 4 - SECCIÓN 7

DESARROLLO

Estas son cuentas que están reconocidas bajo los alcances de la definición de activos corrientes establecida en el Marco Conceptual de las Normas, los saldos fueron considerados en el Estado de Flujos de Efectivo, y NO están sujetas a efectuar ajustes

CONCLUSION

En las cuentas de la empresa no existió restricción de fondos en sus cuentas de efectivo; los saldos reconocidos en estas cuentas, están representadas al valor razonable.

No. 3

DOCUMENTACION DE ANALISIS Y/O REGISTRO CONTABLE

EMPRESA	PROMIADEL S. A.	
FECHA	31/12/2015	
ALCANCE		
Grupo Contable	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	57.895,46
Cuenta (s)	TERRENOS	43.701,05
	MAQUINARIA Y EQUIPO	4.645,65
Subcuenta (s)	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIENRO MÓVIL	20.429,00
	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-10.880,24
NORMA DE APLICACIÓN		
NIIF PARA PYMES. SECCIÓN 4 - SECCIÓN 7		

DESARROLLO

Estas son cuentas que están reconocidas bajo los alcances de la definición de activos no corrientes establecida en el Marco Conceptual de las Normas, los saldos fueron considerados en el Estado de Flujos de Efectivo, y no están sujetas a efectuar ajustes.

Método de depreciación en línea recta.

CONCLUSION

En las cuentas de la empresa no existió restricción de fondos en sus cuentas de efectivo; los saldos reconocidos en estas cuentas, están representadas al valor razonable.

No. 4

DOCUMENTACION DE ANALISIS Y/O REGISTRO CONTABLE

EMPRESA	PROMIADEL S. A.	
FECHA	31/12/2015	
ALCANCE		
Grupo Contable	PASIVO CORRIENTE	50.605,92
Cuenta (s)	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	50.358,69
	LOCALES	50.358,69
		65,00
	CUENTAS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	65,00
	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	182,23
	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	85,00
	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	97,23

NORMA DE APLICACIÓN

NIIF PARA PYMES. SECCIÓN 21 - SECCIÓN 22



DESARROLLO

Analizar la composición de pasivo corriente de la compañía PROMIADEL S.A. y controlar que sus saldos estén a valores razonables al cierre del ejercicio del 2015

CONCLUSION

De acuerdo al estudio realizado sobre estas cuentas, no se realiza ajuste bajo NIIF.

No. 6

DOCUMENTACION DE ANALISIS Y/O REGISTRO CONTABLE

EMPRESA PROMIADEL S. A.

FECHA 31/12/2015

ALCANCE

Grupo

Contable

Cuenta (s)

PATRIMONIO NETO

52.710,25

CAPITAL

68.600,00

CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO

68.600,00

APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN

22.600,00

APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN

22.600,00

22.600,00

0,00

0,00

RESULTADOS ACUMULADOS

-34.861,26

PÉRDIDAS ACUMULADAS

(34.861,26)

RESULTADOS DEL EJERCICIO

-3.628,49

PERDIDA DEL EJERCICIO

(3.628,49)

NORMA DE APLICACIÓN

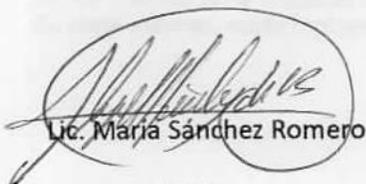
NIIF PARA PYMES. SECCIÓN 22

DESARROLLO

Con relación al patrimonio se procedió a hacer un análisis de todas las cuentas que lo componen como el capital social suscrito, las reservas y los resultados del ejercicio, NO se procedió a realizar ajustes.

CONCLUSION

PROMIADEL S.A., la gerencia este año cumplió su objetivo de alguna manera de mejorar sus ingresos y reducir costos y gastos pero no se pudo generar utilidades pero la pérdida eran menores.


Lic. María Sánchez Romero

CONTADORA