

NOTA A LOS ESTADO FINANCIEROS

EMPRESA PROMIADEL S. A.
FECHA 31/12/2017

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. Manuel Fernando 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.

ALCANCE

Grupo Contable	ACTIVO CORRIENTE	45922.00
Cuenta (s)	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	809.62
Subcuenta (s)	CAJA BANCOS	809.62
	ACTIVOS FINANCIEROS	41498.15
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	41498.15
	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	3,614.23
	CREDITO TRIBUTARIO	285.47
	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	3,328.76

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.

DOCUMENTACION DE ANALISIS Y/O REGISTRO CONTABLE

EMPRESA PROMIADEL S. A.
FECHA 31/12/2017

ALCANCE

Grupo Contable	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	40,895.46
Cuenta (s)	TERRENOS	43,701.05
	MAQUINARIA Y EQUIPO	4,645.65
Subcuenta (s)	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIENRO MÓVIL	1904.00
	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-9,355.24

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.

ALCANCE

Grupo Contable	PASIVO CORRIENTE	36,189.43
Cuenta (s)	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	36,117.20
	LOCALES	36,117.20
		0.00
	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	72.23
	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	72.23
	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	
	CUENTAS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	

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 2017

CONCLUSION

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

ALCANCE

Grupo Contable	PATRIMONIO NETO	51,814.44
Cuenta (s)	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
		0.00
		0.00
	RESULTADOS ACUMULADOS	-39,385.56
	PÉRDIDAS ACUMULADAS	(39,385.56)
	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-1186.41
	PERDIDA DEL EJERCICIO	(1186.41)

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 no realizó ninguna actividad que produjera utilidad y se generó gastos básicos lo que produjo aumento de la pérdida.



Lic. María Sánchez

CONTADORA