

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA PROYECPLAST CIA. LTDA.

Dentro del siguiente resumen damos a conocer los diferentes movimientos que la empresa PROYECPLAST CIA. LTDA., ha tenido durante el ejercicio económico 2015. La empresa empieza sus actividades en octubre del 2012, por lo que estamos hablando que es una empresa nueva y que dentro de su proceso ya ingresa directamente con NIFF.

NOTA 1.- EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Al 31 de diciembre, corresponde a:

	<u>2015</u>
Banco (produbanco) (1)	18.662,10
Caja Chica (2)	<u>97,93</u>
Total	<u>18.760,03</u>

(1) Al 31 de diciembre de 2015, el valor indicado corresponde al valor conciliado de las cuenta de Bancos, la empresa maneja una sola cuenta en el Produbanco.

(2) Al 31 de diciembre del 2015, el valor que se indica en Caja Chica hace referencia a los dineros que se han cobrado a fines del año y que han quedado pendientes para ser depositados en los primeros días del mes de Enero del 2016

NOTA 2.- INVERSIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre, corresponde a:

	<u>2015</u>
Inversiones Corrientes (1)	<u>24.824,17</u>
Total	<u>24.824,17</u>

- (1) Al 31 de diciembre de 2015, el valor indicado corresponde al valor por inversiones que la empresa realiza en la Cooperativa Multiempresarial como un fondo de inversión.

NOTA 3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre comprende:

	<u>2015</u>
Cientes (1)	54.619,07
Credito tributario IVA y Fuente (2)	2.000,39
Otros- Anticipos relacionados (3)	<u>87.344,31</u>
Total	<u>143.963,77</u>

- (1) Corresponde a cuentas por cobrar clientes, la empresa en la actualidad ha podido ingresar en otras plazas dentro del país, pero la mayoría de sus clientes son de la ciudad de Cuenca, el porcentaje con que la empresa termina sus cuentas por cobrar es del 14,11% del total de los ingresos por concepto de las ventas del 2015.
- (2) Al diciembre del 2015 encontramos un crédito tributario de IVA el mismo que ha sido determinado por la diferencia entre el IVA pagado e IVA cobrado, y en fuente hace relación a las retenciones que nos han realizado en el periodo 2015.
- (3) Al 31 de diciembre de 2015, dentro de Otros-anticipos relacionados nos referimos a los anticipos otorgados a los empleados, préstamos a accionistas y varios

NOTA 3.- ACTIVOS FIJOS

Al 31 de diciembre, comprende:

	<u>2015</u>	<u>% anual de depreciación</u>
Depreciables:		
Equipos de computación (1)	1301,43	
	1301,43	
Menos - Depreciación acumulada	<u>0,00</u>	
Total	<u>1301,43</u>	
Muebles y Enseres (2)	2132,14	
	2.132,14	
Menos - Depreciación acumulada	<u>0,00</u>	
Total	<u>2.132,14</u>	
Maquinaria, Equipo y Herramientas (3)	54484,57	
	54.484,57	
Menos - Depreciación acumulada	<u>0,00</u>	
Total	<u>54.484,57</u>	

(1) Dentro de los Equipos de computación encontramos el Software Administrativo cabe indicar que hasta la fecha no se realizó ninguna depreciación.

(2) En lo relacionado a los muebles y enseres tampoco han sufrido depreciación.

(3) En cuanto a la maquinaria, Equipo y Herramientas que han sido adquiridas en este periodo tampoco han sido depreciadas, me permito indicar que se aplicaran las respectivas depreciaciones desde el año 2016.

NOTA 4.- OBLIGACIONES A CORTO PLAZO

Al 31 de diciembre, corresponde a:

2015

Proveedores Locales (1)	39987,87
Obligaciones con Accionistas (2)	4058,05
Obligaciones con el IESS y el Sri (3)	3076,55
Obligaciones Laborales Empleados (4)	5601,40
Total	<u>52723,87</u>

- (1) Dentro de los proveedores locales se encuentran todos los proveedores relacionados directamente con las actividades de operación de la empresa. Dentro de esta también encontramos el anticipo de clientes al 31 de diciembre del 2015.
- (2) Las Obligaciones de los accionistas están relacionadas con pagos o préstamos de dinero que han realizado directamente ellos para cubrir los diferentes gastos que se realizan en la empresa, así como préstamos varios, sobre todos con los gastos de constitución de la compañía, ya que estamos hablando de una empresa nueva.
- (3) Dentro de las obligaciones con el Sri encontramos el valor correspondiente al pago del Iva y Fuente a diciembre del 2015, más el impuesto a la renta generada por el mismo año, así como también todas las obligaciones pendientes con el IESS correspondientes a diciembre del 2015.
- (4) Dentro de este punto encontramos los valores correspondientes a sueldos de diciembre del 2015 y a otras reservas que están relacionadas con los empleados a diciembre del 2015.

NOTA 5.- PATRIMONIO NETO

Al 31 de diciembre, corresponde a:

	<u>2015</u>
Capital Social (1)	5.000,00
Utilidad del ejercicios anteriores (2)	125.042,50
Utilidad del ejercicio 2013 (3)	79.258,20
Total	<u>209.300,70</u>

- (1) El capital social con el que está constituido la empresa es de 3 socios, los mismos que son:

Prto. Enrique Cesar Chica Segobia con el 60% del capital suscrito y pagado.

Ing. Cesar Fernando Chica Mora con el 20% del capital suscrito y pagado.

Dis. Mónica Patricia Chica Mora con el 20% del capital suscrito y pagado.

- (2) Aquí encontramos la utilidad acumulada del ejercicio anterior.
- (3) La utilidad del ejercicio económico del 2015 del mismo queda pendiente retener el 15% para trabajadores, el 22% del Impuestos a la Renta y el 5% de la respectiva reserva legal, obteniendo así la utilidad final, valor correspondiente para socios.



Dis. Mónica Patricia Chica Mora.
GERENTE GENERAL



Cpa. Juana Catalina Ordoñez M.
CONTADOR