

OSTACAMA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
Expresados en USD

De acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, se elaboran los Estados Financieros de la empresa **OSTACAMA CIA. LTDA.**, de manera que estos presenten un valor razonable.

NOTA 1

CONSTITUCION Y OBJETO

OSTACAMA CIA. LTDA., es una empresa privada, constituida en el Ecuador con fecha 26 de Marzo 15 de 2004 realizada en la Notaria Décimo Cuarta del Cantón Quito, debidamente Aprobada por la Superintendencia de Compañías según resolución No.04.Q.IJ 01481 del 7 de Abril de 2004 e Inscrita en el Registro Mercantil con el número 1745, Tomo 135 del 9 de Julio de 2004.

OBJETO: Venta al por mayor y menor de fundas plásticas e insumos industriales.

NOTA 2

PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES

La base para la preparación de los Estado Financieros adjuntos requieren que la Gerencia efectúe ciertas estimaciones y supuestos; y utilice acertadamente las Normas Contables para determinar la valoración de algunas partidas incluidas en los Estados Financieros y efectuar las revelaciones que se requiere presentar en los mismos.

NOTA 3

EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES.- En el Efectivo y sus equivalentes, se maneja la cuenta de Banco, que al finalizar el año tiene un valor de \$1757.33, el mismo que se refleja en el Estado de Flujo de Efectivo del período.

NOTA 4

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

El detalle de las cuentas por cobrar que mantiene la empresa al 31 de diciembre de 2015 corresponde al siguiente detalle:

Cliente General	222.47
Carlos Herrera Alvarez	1461.89
Suman \$	1684.36

PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES

Las Cuentas por Cobrar se han manejado con toda rectitud, los saldos son cancelados oportunamente por nuestros clientes, por lo que no procede una Provisión pues tenemos el compromiso de pago.

NOTA 5**ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES**

La cuenta de Impuestos Corrientes, tiene el siguiente detalle:

Crédito Tributario IVA	12.54
Crédito Tributario Impuesto a la Renta	2942.80
Anticipo Impuesto a la Renta	114.96

NOTA 6**COSTO DEL INVENTARIO**

El inventario de suministros e insumos es como sigue;

Inventario Inicial	2409.81
(+) Compras	<u>21840.14</u>
Disponible para la Venta	24249.95
(-) Inventario Final	<u>608.77</u>
(=) Costo de Ventas	23641.18

NOTA 7**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Debemos manifestar que es este periodo se ha dado de baja los activos fijos que se encontraban obsoletos y que fueron depreciados en el transcurso de los ejercicios pasados, obteniendo únicamente como gastos en baja de activos la cantidad de \$11.60 dólares que corresponde al valor que permanecía como valores residuales, se tuvo que comprar una computadora porque la que teníamos nos daba muchos problemas porque estaban los programas obsoletos.

NOTA 8**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR****PROVEEDORES**

El resumen de proveedores es como sigue:

Interoc S.A.	1125.27
--------------	---------

Valor que estamos preocupados por cubrir a tiempo.

OBLIGACIONES FISCALES

El resumen de obligaciones fiscales es como sigue:

Retención en la Fuente del Impuesto a la Renta. Compras	10.14
---	-------

OBLIGACIONES CON EL PERSONAL

No tenemos empleados de ninguna naturaleza en relación de dependencia, los trabajos los hace la gerencia buscando ayuda oportuna de los mismos clientes, amigos y hasta familiares.

NOTA 9**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Como cuentas por pagar, se tiene préstamos que los accionistas han realizado para cumplir las obligaciones menores de la empresa.

Oscar Vinueza	1500.00
Carlos Rosero	1500.00
Tatiana Vinueza	500.00
Max Vinueza	1500.00
TOTAL \$.	5000.00

NOTA 10**PATRIMONIO**

El Capital Social, suscrito y pagado es de US\$4000.00 el mismo que de detalla a continuación:

ACCIONISTA	% PARTICIPACION	No. ACCIONES	VALOR UNITARIO	CAPITAL PAGADO
ROSERO ROSERO CARLOS CLEMENTE	25%	100	10,00	1000.00
VINUEZA CARRERA MAX ENRIQUE	25%	100	10,00	1000.00
VINUEZA PAZ CARMEN TATIANA	25%	100	10,00	1000.00
VINUEZA PAZ OSCAR EDUARDO	25%	100	10,00	1000.00
TOTAL US\$.				4000.00

NOTA 11**UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES**

La cuenta utilidades ejercicios anteriores:

AÑO 2011	569.03
AÑO 2012	200.14
AÑO 2014	513.23
TOTAL \$	1282.43

Que por resolución de la Junta General de Accionistas, pasará a constituir "Aportes de Socios para futuras Capitalizaciones".

NOTA 12**RESERVAS**

De acuerdo a la Ley de Compañías, Sección V correspondiente a Compañías de Responsabilidad Limitada, la empresa **OSTACAMA CIA. LTDA.**, provisiona para reservas:

RESERVA LEGAL	217.09
OTRAS RESERVAS	217.09

Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser utilizada para aumentos de capital.

NOTA 13

RESULTADO DEL EJERCICIO 2015

Lamentablemente hemos tenido una Pérdida Bruta en el presente ejercicio \$837.48 dólares, aunque pequeña pero bastante difícil que nos obliga superar este rubro para el siguiente ejercicio, tarea dura pero que trataremos de lograrlo.

RESULTADOS DE GESTION

Activo Corriente 3441.69 = 3.03
Pasivo Corriente 1135.41

Este porcentaje nos indica que tenemos un aceptable respaldo para cubrir cada dólar del pasivo, manifiesta que si tenemos solvencia la compañía.

Atentamente;



VINUEZA CARRERA MAX ENRIQUE
GERENTE GENERAL
OSCATAMA CIA. LTDA.