

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. Actividad Económica y de Operaciones

Sanitron Ingeniera de Purificación y Representaciones es una sociedad limitada constituida el 14 de julio del 2004.

El objetivo social de la empresa es:

- a) Industrialización, procesamiento, elaboración y exportación de productos derivados del OZONO, con sus marcas registradas denominadas: SANITRON, OLEOZON, GELOZON, OZONOGEL, OXYGEL y productos derivados de los mismos, tales como medicamentos, bactericidas, microbicidas, cosméticos y productos de uso industrial en general.

- b) La compra venta, arriendo, importación, exportación, representación, asesoría y prestación de servicios de máquinas y accesorios de tratamiento de agua potable, aguas residuales, y demás tratamiento de agua.

- c) El diseño, desarrollo, construcción y mantenimiento de máquinas y accesorios para potabilización de agua, aguas residuales y demás tratamientos de agua, tales como máquinas de estabilización de agua sin uso de sustancias químicas, generadores de ozono, generadores de oxígeno, electrofocluladores, osmosis inversa, estabilizadores ultravioleta, generadores de iones-hidroxilos y demás máquinas, accesorios y equipos que sirvan para esta función.

Al 31 de diciembre de 2014, la empresa desarrolla sus actividades a través de una oficina principal. Su domicilio legal es Manuel Serrano N50-106 y Homero salas

El personal empleado para desarrollar sus actividades no tubo variación desde el 02 de enero del 2014 al 31 de diciembre del 2014 y fue de 6 personas.

2. Cumplimiento con la NIIF para las PYMES

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para Pymes

3. Políticas contables.

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las NIIF (Normas Internacionales de Información Financiera), bajo las siguientes políticas contables:

3.1 Cuentas por Cobrar y Provisión para Cuentas de Cobranza Dudosas

Las cuentas por cobrar se registraron a su valor razonable en la categoría de instrumentos financieros, según lo expuesto por la NIC 39 y Sección 11 NIIF para Pymes. Para ello, la empresa evaluó en cada fecha de reporte, si existe evidencia de que el activo ha perdido valor. Se distinguió las operaciones realizadas con Empresas del Sector Público de aquellas realizadas con terceros, mostrando el movimiento que han tenido en el año.

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes a excepción de aquellas cuyo vencimiento en mayor a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera que se clasifican como activos no corrientes.

DETALLE DE CUENTAS Y SUS MOVIMIENTOS 1. ACTIVOS FINANCIEROS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENERAN INTERESES

DESCRIPCION	2013	2014
Cuentas por cobrar	153,163.12	55,165.72
Anticipos a proveedores	47040.79	6186.16
Garantías por cobrar	200203.91	61351.88
TOTAL:		

3.2 Inventarios

Los inventarios se registraron al costo o valor neto de realización, según lo expuesto por la NIC 2 y Sección 31 NIIF para Pymes.

3.2.1 Productos terminados comprado o importado a terceros

Están valuados al costo promedio de adquisición, los cuales no exceden su valor neto de realización.

3.2.2 Inventario de suministros y materiales

Están valuados al costo de adquisición incurridos hasta la fecha de los estados de situación financiera.

3.3 Propiedad, planta y equipo

La propiedad, planta y equipo se registró al costo en el momento del reconocimiento inicial. Según lo expuesto por la NIC 16 y Sección 17 NIIF para Pymes

3.4 Cuentas por pagar comerciales, otras cuentas por pagar y obligaciones Bancarías

Son instrumentos financieros que se registraron a su valor razonable en la categoría de instrumentos financieros, según lo expuesto por la NIC 39 y Sección 11 NIIF para Pymes

3.5 Ingresos

Se registraron de acuerdo a la NIC 18 Sección 23 de NIIF para Pymes, a valor razonable de la contrapartida recibida En el caso de la venta de productos, el ingreso se reconoció al momento del cobro total o parcial basado en la probabilidad de recibir beneficios económicos y los costos relacionados puedan ser medidos con fiabilidad.

3.5.1 Ingresos y Gastos Financieros

Los ingresos y gastos financieros se reconocieron utilizando la base de acumulación o devengo

3.6 Impuesto a las Ganancias.

Se registró de acuerdo a la NIC 12 Sección 29 de NIIF para Pymes, reconociendo las consecuencias fiscales actuales y futuras de transacciones y otros sucesos que se hayan reconocido en los estados financieros.

2. INVENTARIOS

DESCRIPCION	2013	2014
Productos terminados	279064.06	779145.37
Suministros y materiales	4403.25	
Mercaderías en tránsito	283467.31	779365.65
TOTAL:	220.28	

3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

DESCRIPCION	2013	2014
Crédito tributario IVA	23801.3	41260.93
Crédito tributario IR	19224.49	26290.08
TOTAL:	43025.79	67551.01

4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

DESCRIPCION	2013	2014
Muebles y enseres	2742.27	27864.26
Equipos de computación y Software	11501.42	16847.59
Maquinaria y equipo e instalaciones	28493.05	5359.12
Vehículos	33638.51	61138.51
Depreciación Acumulada	-35162.59	-58748.66
TOTAL:	41212.66	52460.82

5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

DESCRIPCION	2013	2014
Cuentas por pagar Locales	185400.49	864.37
Cuentas por pagar del exterior	76251.15	212524.19
TOTAL:	261651.64	213388.56

6. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

DESCRIPCION	2013	2014
Obligaciones financieras		
Banco Pichincha	98,419.87	30,448.77
TOTAL:	98419.87	30448.77

7. OTROS PASIVOS CORRIENTES Y NO CORRIENTES

DESCRIPCION	2013	2014
Otros pasivos		
Participación trabajadores del ejercicio		
Prestamos de Accionistas Corto Plazo		
Prestamos de Accionistas Largo Plazo		
Anticipo de clientes	3,031.00	376,502.76
Obligaciones sociales por pagar		
Obligaciones tributarias	98993.04	394735.29
TOTAL:		

8. PATRIMONIO

DESCRIPCION	2013	2014
Capital social	1000	1000
Aportes de socios para futuras capitalizaciones	93402.48	93402.48
Resultados acumulados	33957.47	11644.69
Ganancia del ejercicio	-4032.42	34377.13
Perdida del ejercicio		
TOTAL:	124327.53	140424.3

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

2.1 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

VENTA DE BIENES

MES	SECTOR PUBLICO	SECTOR PRIVADO	SECTOR PUBLICO	SECTOR PRIVADO
ENERO		18,940.76		
FEBRERO		10,012.36		
MARZO		17,070.01		
ABRIL		38,935.00		
MAYO		27,312.54		
JUNIO		13,531.93		
JULIO	4,031.53	12,799.41		
AGOSTO		10,552.53		
SEPTIEMBRE		8,796.89		
OCTUBRE		35,750.60		
NOVIEMBRE		11,664.61		
DICIEMBRE		19,585.06		
TOTAL	42,966.53	213,604.96	426,558.66	426,558.66

COSTOS Y GASTOS

RESUMEN	2013	2014
Sector público	42,966.53	14,338.92
Sector privado	213,604.96	426,558.66
TOTAL	256,571.49	440,897.58
	100%	100%

DESCRIPCION	2013	2014
Costo de ventas	153779.29	196215.11
Gastos de venta	48466.36143	80662.06
Gastos de administración	37449.88	69287.53
Gastos financieros	0	20165
Otros Gastos	20908.38	35628.53
TOTAL:	260,603.91	401,958.23

X