

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, comercialización y exportación de productos derivados del OZONO, con sus marcas registradas denominas: SANITRON, OLEOZON, GELOZONE, 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, comercialización, 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, agua residuales y demás tratamientos de agua, tales como máquinas de estabilización de agua sin uso de sustancias químicas, generadores de ozono, generadores de oxígeno, electrofloculadores, osmosis inversa, estabilizadores ultravioleta, generadores de iones-hidroxilos y demás maquinas, 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 2015 al 31 de diciembre del 2015 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 Dudosa

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.

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 Bancarias

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.

DETALLE DE CUENTAS Y SUS MOVIMIENTOS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

1. ACTIVOS FINANCIEROS

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENERAN INTERESES

DESCRIPCION	2014	2015
Cuentas por cobrar	55,165.72	155,709.36
Anticipos a proveedores		
Garantías por cobrar	6186.16	6186.16
TOTAL:	61351.88	161895.52

2. INVENTARIOS

DESCRIPCION	2014	2015
Productos terminados	779145.37	337077.78
Suministros y materiales		
Mercaderías en tránsito	220.28	5572.58
TOTAL:	779365.65	342650.36

3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

DESCRIPCION	2014	2015
Credito tributario IVA	41260.93	286.9
Credito tributario IR	26290.08	10769.31
TOTAL:	67551.01	11056.21

4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

DESCRIPCION	2014	2015
Muebles y enseres	27864.26	27864.26
Equipos de computacion y Software	16847.59	19156.71
Maquinaria y equipo e instalaciones	5359.12	3050
Vehiculos	61138.51	61138.51
Depreciacion Acumulada	-58748.66	-66375.76
TOTAL:	52460.82	44833.72

5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

DESCRIPCION	2014	2015
Cuentas por pagar Locales	864.37	5478.54
Cuentas por pagar del Exterior	212524.19	238892.96
TOTAL:	213388.56	244371.5

6. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

DESCRIPCION	2014	2015
Obligaciones financieras		
Banco Pichincha	30,448.77	28,243.47
TOTAL:	30448.77	28243.47

7. OTROS PASIVOS CORRIENTES y NO CORRIENTES

DESCRIPCION	2014	2015
Otros pasivos		
Participacion trabajadores del ejercicio		
Prestamos de Accionistas Corto Plazo		
Prestamos de Accionistas Largo Plazo	18,232.53	95,694.32
Anticipo de clientes	376,502.76	
Obligaciones sociales por pagar		
Obligaciones tributarias		
TOTAL:	394735.29	95694.32

8. PATRIMONIO

DESCRIPCION	2015	2015
Capital social	1000	1000
Aportes de socios para futuras capitalizaciones	93402.48	93402.48
Resultados acumulados	11644.69	46021.82
Ganancia del ejercicio	34377.13	33296.31
Perdida del ejercicio		
TOTAL:	140424.3	173720.61

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

2.1 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

VENTA DE BIENES

MES	2014		2015	
	SECTOR PUBLICO	SECTOR PRIVADO	SECTOR PUBLICO	SECTOR PRIVADO
ENERO		84,842.20		26,655.28
FEBRERO		13,029.89		59,497.10
MARZO		19,470.03		484,568.45
ABRIL		32,901.58		54,435.10
MAYO		23,562.23		20,700.92
JUNIO		27,682.51		71,932.27
JULIO		41,947.01		35,685.01
AGOSTO		41,238.80		38,229.72
SEPTIEMBRE	51.96	29,867.89		55,551.96
OCTUBRE		41,901.03		60,185.59
NOVIEMBRE		47,985.31		99,196.09
DICIEMBRE	14,286.96	22,130.18		22,191.56
TOTAL	14,338.92	426,558.66	-	1,028,829.05

RESUMEN	2014		2015	
Sector publico	14,338.92	1%	-	0%
Sector privado	426,558.66	41%	1,028,829.05	100%
TOTAL	440,897.58	100%	1,028,829.05	100%

COSTOS Y GASTOS

DESCRIPCION	2014	2015
Costo de ventas	196215.11	827677.6
Gastos de venta	80662.06	63504.36
Gastos de administración	69287.53	54549.32
Gastos financieros	20165	15875.69
Otros Gastos	35628.53	28049.95
TOTAL:	401,958.23	989,656.92