

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 de Diciembre del 2014

1.- Antecedentes

Papelillos Papelan Cía. Ltda., es una compañía limitada constituida en el Ecuador el 21 de agosto del 2007 e iniciando sus labores el 20 de septiembre del 2007.

El objetivo principal de la compañía es la venta al por mayor y menor de libros, papelería, Útiles Escolares, cristalería, Artículos para el hogar, Bazar, relojería, Juguetería, Juegos Didácticos, Revistas.

Al 31 de diciembre del 2014 la empresa desarrolla sus actividades en una oficina en Quito, su domicilio legal está ubicado en la Carrión E10-61 y Av. 12 de Octubre.

2.- Cumplimiento de las NIIFS

La empresa ha observado el cumplimiento de las NIIFS en la preparación y presentación de los Estados Financieros.

3.- Políticas Contables

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con los principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador y las Normas Internacionales de Información Financiera según resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.

3.1.- Valuación de planta y equipo

Propiedad Planta y equipo se encuentran registrados a valor razonable, Maquinaria y Equipo, Equipo de Oficina, Muebles y Enseres la depreciación se realiza mediante método de línea recta en función de la vida útil

Con respecto a las cuentas del balance

1.- Efectivo y Equivalentes de Efectivo

	2013	2014
<u>Bancos Moneda Nacional</u>		
Pichincha	25.593	2.991

2.- Cuentas y Documentos Comerciales

	2013	2014
Cuentas por Cobrar clientes no relacionados	951,09	0
TOTAL	951,09	0

3.- Anticipo por impuestos Corrientes

	2013	2014
Crédito tributario a favor de la empresa (IR)	465	113,04
Crédito tributario a favor de la empresa (IVA)		
TOTAL	465	113,04

4.- Propiedad Planta y Equipo

	2013	2014
Depreciables		
Maquinaria y Equipo	5,214	5,214
Muebles y Enseres	7,475	7,475
Equipo de Oficina	1,008	1,008
TOTAL	13,697	13,697
Depreciación Acumulada	- 7.538	- 8.908
Total Activo Fijo Depreciable	6.158	4.789

5.- Impuesto a la Renta del ejercicio

Para el año 2013 la tarifa impositiva del impuesto a la Renta según La Ley de Régimen Tributario es del 22%

La conciliación del impuesto a la Renta, calculado de acuerdo a la tasa impositiva legal es:

CONCEPTO	VALOR
PERDIDA CONTABLE	- 5.826,70
MAS FASTOS NO DEDUCIBLES	1.547,58
BASE IMPONIBLE	-4279,12
22% IMPUESTO CAUSADO	0
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	33,76
RETENCIONES EN LA FUENTE	27,64
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	0

6.- Obligaciones con el Seguro Social

Al 31 de diciembre del 2013 obligaciones sociales:

	2013	2014
Fondos de Reserva	208	0
Aporte Personal	47	0
Aporte Patronal	61	0
TOTAL	316	0

7.- Prestamos Socios

(1) Corresponde préstamos de socios al 31 de diciembre del 2014. A continuación un resumen

Marley Briones	60.014	56.895,72
----------------	--------	-----------

TOTAL	60.014	56.895,72
--------------	---------------	------------------

8.- Capital Suscrito

El capital social asciende a dos diez mil 00/100 dólares dividido en diez mil participaciones de USD 1.00 cada una


~~NELLY PANCHI~~

CONTADORA