

I. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS.

La Compañía “**ECUAMAJO CIA. LTDA.**”, se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito, el 04 de septiembre del 2007, ante el Notario Vigésimo Octavo Dr. Jaime Andrés Acosta, con la Resolución No. 3821, de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 07 de enero del 2008, bajo la especie de Empresa de Responsabilidad Limitada y con la denominación de “**ECUAMAJO CIA. LTDA**”

De en El plazo de duración de la Compañía es e 100 años a partir del 07 de enero del 2008, vence el 07 de enero del 2108.

El objeto social básico que tiene la compañía es: "... La compra, venta y arrendamiento de bienes inmuebles; La producción, comercialización, distribución, representación, importación y exportación de todo tipo de bienes, en especial de electrodomésticos, industriales, comerciales o domésticos, partes, piezas o repuestos de los mismos..."

El capital inicial, una vez efectuada la dolarización, es de cinco mil setecientos dólares.

La compañía está gobernada por la Junta General de Socios y administrada por el Presidente, y el Vicepresidente, la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Presidente.

El Presidente y el Vicepresidente, son elegidos por la Junta General de Socios para un período de cinco años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el 07 de marzo del 2018.

B) ESTRUCTURA ORGANICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa **ECUAMAJO CIA. LTDA**”..., al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

PRESIDENTE

José Ignacio Víctor Hugo Castro Chiriboga

VICEPRESIDENTE

María Fernanda Zambrano Herrera

NOMINA DE LOS SOCIOS DE LA EMPRESA AL 31 -12-2015 ECUAMAJO CIA. LTDA.

José Ignacio Víctor Hugo Castro Chiriboga	5.699.00
Ramiro Vinicio Castro Chiriboga	<u>1.00</u>
TOTAL	5.700.00

C. POLÍTICAS Y PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD.

C.1. CONTROL INTERNO ADMINISTRATIVO.

Los controles internos que la Compañía ha adoptado, para garantizar la confiabilidad de los registros contables y el control interno de la Empresa, es razonable y por lo tanto proporciona validez y seguridad a las operaciones de la Empresa.

Dichas operaciones se realizaron cumpliendo disposiciones legales vigentes en el país, además los recursos puestos a disposición de la Administración de la Empresa han sido destinados al cumplimiento del objetivo social y a su mantenimiento.

C.2.- PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con la Técnica Contable y con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Los períodos contables coinciden con el año fiscal. La presentación de los estados financieros cumple con los requisitos de la práctica contable en general y las disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

SISTEMA DE CONTABILIDAD

El Sistema de Contabilidad es computarizado y se denomina SAFFI VISUAL, cuya licencia y autorización ha sido debidamente comprada por la empresa. El estado de pérdidas y ganancias está preparado a costos históricos.

PROVISIONES Y GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Los costos y gastos del período tributario son reconocidos evidenciando las transacciones u operaciones contables que corresponden al mismo, aunque sus pagos o desembolsos deban realizarse en el futuro.

Se ha procedido a realizar las provisiones normales de aquellos gastos como sueldos, sobre tiempos y otros costos, que habiéndose generado en el período contable terminado, deberán ser pagados en el período inmediato posterior.

C.3) OTRAS PRÁCTICAS CONTABLES

Algunas de las prácticas contables utilizadas se evidencian en el análisis pormenorizado de cada uno de los rubros que analizamos a continuación. Se encuentran expresados en dólares estadounidenses.

ACTIVO

C.3.1. CORRIENTE DISPONIBLE

EFFECTIVO CAJA Y BANCOS

Cajas y Bancos	29.775,06
TOTAL	29.775,06

- Corresponden a los saldos conciliados al 31 de diciembre del 2015 de las cuentas bancarias..

C.3.2 CORRIENTE EXIGIBLE

CUENTAS POR COBRAR

Cuentas por Cobrar clientes	155.776,07
Otras cuentas por cobrar	2.225,14
Crédito Tributario IVA	756,64
Crédito Tributario ISD	7.329,06
Retenciones Renta	2.457,11
TOTAL	168.544,02

- Este grupo de cuentas son valores a recuperarse en el siguiente período:

C.3.3 INVENTARIO

Mercadería en Tránsito	247,00
TOTAL	247,00

- Este grupo de cuentas son valores de Mercadería en Tránsito.

C.3.4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Terreno	5.000,00
Revalorización Terrenos	189.095,20
Inmuebles	54.502,92
Revalorización Inmuebles	66.614,68
Muebles y Enseres	6.250,00
Vehículos	34.357,15
Depreciación Acum. Costo Histórico	-23.699,47
Depreciación Acum. Revalúo	-3.330,73
TOTAL	328.789,75

- Los rubros que integran el grupo de propiedad planta y equipo. Han sido depreciados en línea recta de acuerdo con los siguientes índices:

Mobiliario y equipo de oficina	10%
Vehículos	10%
Edificios	5%

PASIVO

C.3.5. PASIVO CORRIENTE

Cuentas por Pagar Proveedores	41.895,02
Obligaciones Financieras	9.754,17
Dividendos por pagar	3.83
Otras Cuentas por Pagar	3368.26
Obligaciones Administración Tributaria	630,63
Obligaciones con el IESS	231,13
Obligaciones Empleados	1.679,56
15% Participación Trabajadores	1.951.17
TOTAL	59.513.77

Las aplicaciones realizadas en las cuentas que integran los pasivos corrientes se refieren a las cuentas, otras cuentas por pagar, dividendos por pagar, obligaciones financieras, con el IESS, la administración Tributaria y participación trabajadores.

C.3.6. PASIVOS LARGO PLAZO

Provisión Jubilación Patronal	88,00
Provisión para Desahucio	42,00
TOTAL	130.00

Estos valores corresponden a las provisiones que se realizaron con el estudio de la firma actuarial ACTUARIA.

C.3.7. PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Capital Social	5.700.00
Reserva Legal	2.623,50
Resultados años anteriores	130.352,28
Reserva Facultativa y Estatutaria	15.878.48
Resultados Acumulados Niffs	279.073.47
ORI superávit Revalúo	27.760.15
Resultado del ejercicio	6.324.18
TOTAL	467.712.06

Estos rubros representan las cuentas de propiedad, de los Socios de la Empresa "ECUAMAJO CIA. LTDA."

C.3.7. RESULTADOS DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio es una ganancia neta por el valor de 6.324.18 dólares



José Ignacio Víctor Hugo Castro Chiriboga
PRESIDENTE



Adriana Rocha
CONTADORA