

## NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

AÑO 2015

La empresa **PRODUCTOS LACTEOS YEYIS CIA LTDA**, se constituyó mediante Escritura Pública el 22 de Abril del año 2009 registrada en la Notaria Pública del Dr. Milton Chavarría, Cantón Urcuqui de la Provincia de Imbabura, e inscrita legalmente en el Registro Mercantil del Cantón Cayambe con fecha 24 de Julio del año 2009.

Reporte Financiero 2015

### POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Estado de cumplimiento

1. Los estados financieros han sido preparados de conformidad con la NEC. Y bajo los principios de contabilidad generalmente aceptados
2. Efectivo y equivalente de efectivo, depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo meso de tres meses y sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

CONCEPTOS	2015
CAJA CHICA	600.00
EFFECTIVO DISTRIBUIDORAS	730.80
BANCOS	825.57
<b>TOTAL</b>	<b>2.156.37</b>

3. El efectivo distribuidoras es de clientes de las distribuidoras de Quito, Cayambe e Ibarra.

4. Al 31 de diciembre de 2015, las cuentas por cobrar se formaban de la siguiente manera:

Conceptos	2015
Cuentas por Cobrar clientes Cayambe	101.20
Cuenta por Cobrar Clientes Ibarra	421.21
Cuenta por Cobrar Clientes Quito	36.71
<b>Totales</b>	<b>559.12</b>

5. Otras cuentas por cobrar Cuentas por cobrar comerciales de las distribuidoras de Cayambe e Ibarra y Quito

Conceptos	2015
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	12.515.84
RETENCIONES FUENTES CLIENTES	86.29

Notas a los estados financieros (continuación)

**6. Inventarios esta evaluados a Materia Prima, Herramientas y Materiales**

El saldo al 31 de diciembre, comprende:

<b>Conceptos</b>	<b>2015</b>
Inventario Materia Prima Lácteos	12.412.45
Inventario herramientas	2.008.70

**7. Propiedades, planta y equipo** son registradas al costo menos la depreciación Acumulada.

<b>ACTIVOS</b>	<b>VALOR</b>
TERRENOS	17.218.25
EQUIPO DE OFICINA	268.49
MUEBLES Y ENSERES	875.00
EQUIPO DE MANTENIMIENTO	31.229.96
EQUIPO DE COMPUTACION	4416.68
VEHICULO	10.656.00
EDIFICIOS	25432.58
DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	(25.705.24)
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>64.391.72</b>

**8- Intangibles**

<b>CUENTA</b>	<b>VALOR</b>
MARCAS, PATENTES Y OTROS	171.162.94
<b>AMORTIZACION ACUMULADA</b>	<b>-171.162.94</b>
<b>TOTAL MARCAS Y PATENTES</b>	<b>0</b>

<b>CUENTA</b>	<b>VALOR</b>
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADOS	559.12
<b>TOTAL</b>	<b>559.12</b>

**9. Proveedores.-** Los valores presentados en la cuenta “Proveedores” al 31 de diciembre de 2015 corresponden a compra de materia prima y materiales directos, y servicios prestados.

<b>CONCEPTO</b>	<b>2015</b>
Proveedores	4.714.74

## Notas a los estados financieros (continuación)

**10. Cuenta por pagar.-** al 31 de diciembre del 2015, las cuentas por pagar a empleados se encontraban compuestas de la siguiente manera:

<b>OBLIGACIONES EMPLEADOS</b>	<b>2015</b>
Sueldos Empleados	2.371.09
Décimo Tercer Sueldo	204.42
Décimo cuarto Sueldo	891.34

Obligaciones SRI	222.54
Obligaciones IESS	1.261.64

El valor de las cuentas por pagar son obligaciones del mes de Diciembre, provisiones beneficios sociales a empleados y Remuneración mes de Diciembre

### 11. Patrimonio

CAPITAL SUSCRITO	61.800.00
APORTE FUTURA CAPITALIZACION	35.279.10
RESULTADOS ACUMULADOS AÑOS ANTERIORES	-6.248.15

### 12.- Resultados

El saldo al 31 de diciembre del 2015 corresponde a una Pérdida del ejercicio por US \$ 3.876.95

### 13. INGRESOS 2015

VENTAS 2015	163.847.70
OTROS INGRESOS	28042.39

**14. Costos de Producción.-** corresponde a gastos incurridos para la producción de la empresa.

<b>COSTOS DE PRODUCCION</b>		<b>136.294.21</b>
<b>MATERIA PRIMA</b>	<b>75436.93</b>	
<b>SUELDOS Y SALARIOS</b>	<b>32.183.49</b>	
<b>COSTOS INDIRECTOS</b>	<b>28.673.79</b>	

## Notas a los estados financieros (continuación)

### Notas a los estados financieros (continuación)

**15. Gastos administrativos.-** Corresponde a los gastos incurridos por la parte administrativa de la empresa, cuyos montos registrados al 31 de diciembre de 2015, es el siguiente:

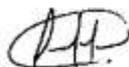
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>		<b>29.259.42</b>
<b>PERSONAL ADMINISTRACION</b>	<b>11.407.04</b>	
<b>GASTOS DE GESTION ADMINISTRACION</b>	<b>17.852.41</b>	

**16. Gastos de Venta.-** Corresponde a los gastos incurridos por parte del centro de costos de venta de la Empresa, cuyos montos registrados es el siguiente:

<b>GASTOS DE VENTA</b>		<b>29.301.86</b>
<b>PERSONAL VENTAS</b>	<b>17.203.20</b>	
<b>GASTOS DE GESTION VENTAS</b>	<b>12.098.66</b>	

**17. Gastos Financieros.-** Corresponden a gastos por comisiones bancarias e intereses sobregiros bancarios

<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>911.55</b>
<b>GASTOS BANCARIOS</b>	<b>524.91</b>	
<b>INTERES BANCARIOS</b>	<b>386.64</b>	



**Lcda. Mariela del Consuelo López Barrera**

**CONTADORA**

**No. 17-191**