

IMPORT PLUS SALAZAR SALGADO CIA. LTDA..

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CONSTITUCION

La empresa IMPORT PLUS SALAZAR SALGADO CIA. LTDA., fue constituida el 06 de Octubre de 2009, mediante escritura pública protocolizada en la Notaria Decima Sexta del Cantón Quito del Dr. Gonzalo Román Chacón.

IMPORT PLUS SALAZAR SALGADO CIA. LTDA Esta registrada en la Superintendencia de Compañías mediante el expediente 163598

OBJETIVO Y ACTIVIDAD PRINCIPAL

La empresa IMPORT PLUS SALAZAR SALGADO CIA. LTDA. Conforme consta en su registro único de contribuyentes RUC N° 1792217202001, su actividad principal es "Compra, venta, distribución, representación, importación dentro y fuera de la República del Ecuador, de toda clase de materiales de construcción, acabados, tuberías, repuestos, materias primas, equipos, maquinarias y todo lo relativo al campo de la construcción sea esta de fabricación y producción tanto nacional como extranjera"

NOTA 1 : BASE PARA LA PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros de la empresa IMPORT PLUS SALAZAR SALGADO CIA. LTDA, han sido elaborados con sujeción a los lineamientos establecidos por la Superintendencia de Compañías se han Observado los principios de contabilidad generalmente aceptados (PCGA) en el Ecuador. Y con sujeción a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) estructuradas a nivel mundial.

NOTA 2 : INTEGRACION DE CAPITAL

El Capital de la empresa IMPORT PLUS SALAZAR SALGADO CIA. LTDA, es de un valor neto de capital es de \$400,00 (Cuatrocientos dólares de los Estados Unidos de América), conformado de la siguiente manera:

N°	Identificación	Nombre	Nacionalidad	Tipo Inversión	Capital	Restricción
1	1704277324	MORENO VERDESOTO MONICA PATRICIA	ECUADOR	NACIONAL	20.00	N
2	1708759178	SALAZAR MENDOZA JORGE RODRIGO	ECUADOR	NACIONAL	376.00	N
3	1714089586	SALAZAR MENDOZA PAOLA ELVIRA	ECUADOR	NACIONAL	4.00	N

NOTA 3 : POLITICAS Y PRACTICA CONTABLE

La elaboración de los estados financieros se registra en dólares, moneda en curso legal en el país, así como teniendo en consideración la utilización de 2 decimales en las cifras presentadas.

La empresa IMPORT PLUS SALAZAR SALGADO CIA. LTDA., está sujeto a la LRTI y al RLRTI, de acuerdo a las disposiciones emitidas por el SRI.

La empresa IMPORT PLUS SALAZAR SALGADO CIA. LTDA, está generando su información bajo las Normas Internacionales de Información Financiera.

NOTA 4 : INFORMACION A REVELAR

ACTIVOS CORRIENTES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Se mantiene aperturada una cuenta corriente en una entidad del sistema financiero nacional, la misma que conforme conciliación bancaria con corte al 31 de diciembre presenta un saldo contable de \$103.85

CUENTAS POR COBRAR

En el transcurso del año 2015 se ha tenido que ofrecer ciertos créditos y para el cierre del ejercicio económico han quedado pendientes de cobro algunas facturas, las cuales suman un valor de \$13,333.75. Se mantiene una provision acumulada para cuentas incobrables de \$468.69.

ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES

En lo que respecta a este rubro conforme las declaraciones de IVA se mantiene un crédito tributario por un valor de \$3.507.38, el cual será utilizado en el siguiente ejercicio económico. Y un crédito tributario de impuesto a la renta de \$4841.55

INVENTARIO

El inventario disponible para la venta luego de una revisión física del mismo ha quedado en un valor de \$156,231.33

ACTIVOS NO CORRIENTES

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La empresa aplica el modelo de costo histórico, así como la depreciación por el método de línea recta conforme lo señala la Ley de Regimen Tributario Interno. Para el año 2015 se realiza la depreciación respectiva conforme el detalle presentado a continuación:

MUEBLES Y ENSERES	2.307.83
MAQUINARIA E INSTALACIONES	1.293.88
DEPRECIACION ACUMULADA	-2.251.07

OTROS ACTIVOS

La cuenta de otros activos – otras cuentas por cobrar a largo plazo mantiene un saldo de \$7277.24 el cual corresponde a créditos comerciales no relacionados.

PASIVOS CORRIENTES

Dentro de los pasivos corrientes tenemos

Otras cuentas por Pagar no relacionadas	3407.93	
Cuentas por Pagar Socios Participes	15,000.00	

Así mismo la empresa mantiene cuentas por pagar a la administración tributaria conforme el siguiente detalle:

Servicio de Rentas Internas	2.253.11	
-----------------------------	----------	--

El valor que se adeuda al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social es exclusivamente por la planilla del IESS aplicable al mes de diciembre 2015, la cual será pagada en el 15 de enero del 2016

Cuentas por pagar al IESS	1.803.35	
---------------------------	----------	--

Para el año 2015 se ha provisionado de los empleados de la empresa valor que resulta calculado durante el año terminado en:

Provisión por beneficios a empleados	2430.98	
--------------------------------------	---------	--

PASIVOS NO CORRIENTES

Como cuenta significativa se mantiene un rubro de obligaciones con instituciones financieras no corrientes por un valor de \$ 36891.83

PATRIMONIO

Conforme el estado de Evolución de Patrimonio se puede señalar que se realizaron las reservas respectivas y se autorizó se destine el valor de las utilidades acumuladas a dividendos por pagar.

Además se puede evidenciar que la utilidad del ejercicio del año 2015 fue de \$6,017.20 menos la reserva legal de \$300.86, la utilidad neta del ejercicio es de \$5,716.34.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	PRIMA EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS						TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACION PRIMERA VEZ DE LAS REEVALUACIONES DE INVERSIONES	RESERVA POR REEVALUACION DE INVERSIONES	GARANCIA META DEL PERIODO	(-) PERDIDA META DEL PERIODO	
EN CIFRAS COMPLETAS US\$	301	802	301	30401	30402	30401	30602	30603	30607	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	400	0	0	1387.15	32788.4	41.84	0	400	0	7946.65	0	42963.84
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	400	0	0	1387.15	32735.02	41.84	0	400	0	0	0	34963.81
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	400	P	P	1387.15	32735.02	41.84	N	400	D	P	N	34963.81
CAMBIO EN POLITICAS CONTABLES:								D				0
CORRECCION DE ERRORES:								D				0
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	0	0	0	0	53.38	0	0	0	0	7946.65	0	8000.03
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles						P						0
Otros cambios (detallar)				D	53.38	D	D			D	D	53.38
Resultado Integral Total del Año (Garancia o pérdida del ejercicio)										7946.65	N	7946.65

INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos y gastos se han generado conforme el giro ordinario del negocio.

NOTA 5 : ANTICIPO CALCULADO

TOTAL DE ACTIVOS	0.40%	158,515.00	634.06
TOTAL DE PATRIMONIO	0.20%	42,963.84	85.93
TOTAL DE INGRESOS	0.40%	463,919.30	1,855.68
TOTAL DE GASTOS	0.20%	451,870.59	903.74
			3.479.40

Firma Gerente

Ing. Jorge Salazar

Firma Contador

Ing. Jaime Guada G.