ATIX CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Atix del Ecuador Cia. Ltda. empresa legalmente constituida el 24 de octubre del 2012,, su actividad principal es la producción de leche cruda.

ESTADO DE RESULTADOS

La facturación por leche asciende a $ 155,958.53, su reconocimiento de acuerdo a la NIC 18.

El costo de producción ascendió a $ 100,793.68

Los gastos operacionales de administración, financieros y no deducibles ascendieron a $ 48,858.87 el resultado del periodo asciende a utilidad de $ 6,305.98

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

EFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

A diciembre 2014 el monto asciende a $ 1,692.18 representado por las cuentas caja y bancos, los controles mantenidos son reportes de caja chica y conciliaciones de bancos, cumpliendo con la NIC. 7 p.7

ACTIVOS FINANCIEROS

A diciembre 2014 el saldo asciende a $ 33,745.45 conformado por cartera saldos pendientes de cobro, el control estado de cuenta por cliente, reconocido a su valor razonable. NIC 32 p11-NIC 39-NIIF 7-NIIF 9.

CRÉDITO FISCAL

A diciembre asciende a $ 2,503.17 compuesto por saldos a favor por IVA y Renta.

ANTICIPO A PROVEEDORES

A diciembre asciende a $ 30,877.89 corresponde a anticipos a proveedores de bienes y servicios.

INVENTARIOS

A diciembre asciende a $ 11,033.40 conformado por producción de papas.

ACTIVOS FIJOS

A diciembre asciende a $ 136,646.44 correspondiente a activos fijos de la empresa, control anexo de activos fijos y depreciaciones (Anexo 1 activos fijos), no existe revaluación, NIC 16,p.6-NIC 17, p.20

PASIVOS

PROVEEDORES

A diciembre asciende a $ 13,842.54 su valor es presentado al costo amortizado, compuesto por saldos pendientes de pago, control estado de cuenta por cada proveedor. NIC 32-NIC 39-NIIF 7-NIIF 9.

OBLIGACIONES SRI

Medido al costo amortizado a diciembre 2014 asciende a $ 4,618.97 conformado por retenciones de la fuente, renta y del IVA. NIC 32-NIC 39-NIIF 7-NIIF 9.

IESS

A diciembre asciende a $ 503,50 compuesto por aportaciones diciembre 2014.

EMPLEADOS

Medido al costo amortizado a diciembre asciende a $ 20,514.95 conformado por nómina y beneficios sociales pendientes de pago, control anexo de beneficios sociales. NIC 32-NIC 39-NIIF 7-NIIF 9.

SOCIOS POR PAGAR

Medido al costo amortizado, el saldo a diciembre 2014 asciende a $ 180,723.94 saldo pendiente de pago socios. NIC 32-NIC 39-NIIF 7-NIIF 9.

PATRIMONIO

A diciembre 2014 el saldo asciende a $ - 3,705.46 debido a las pérdidas acumuladas años 2012 y 2014.

Recomendaciones

- Mejorar el ingreso y control del costo y gasto.

De los socios suscribo,

Atentamente,

CPA Lic. Carmen Llerena Sánchez
Contadora reg. 17-1194
Atix del Ecuador Cia. Ltda.