

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PAJA TIERNA ARTESANAL TOQUIFINA S.A.
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en dólares americanos)

1.- NOTAS EXPLICATIVAS.

1.1- Estados de Situación Financiera comparativos

Elabora el Flujo de Efectivo de acuerdo a la NIC 7, como un instrumento obligatorio a presentar a la Superintendencia de Bancos de acuerdo a la NIIF No.1

PAJA TIERNA ARTESANAL TOQUIFINA S.A.
BALANCE GENERAL (EN USD DOLARES)

BALANCE GENERAL (EN USD DOLARES)

CUENTAS	31-dic-13	31-dic-14	Variaciones
ACTIVOS:			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO DISPONIBLE			
CAJA BANCOS	-	-	-
INVERSIONES			
Otras Inversiones	-	-	-
ERIGIBLE			
Cartera de Cobros-clientes comercial	-	-	-
Otras Cuentas x cobrar	-	-	-
Provision de cartera	-	-	-
DETERIORO DE INVENTARIOS			
	-	-	-
PAGOS ANTICIPADOS			
Anticipos impuesto	\$0,00	\$0,00	-
Credito tributario (iva)	-	-	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			
PROP. PLANTA Y EQUIPOS	800,00	8.320,56	4.520,56
Terreno	-	-	-
Edificio	-	-	-
Muebles, enseres y equipo de oficina	-	-	-
vehículos	-	-	-
Equipos computo	-	-	-
Depreciación Acumulada	-	-	-
OTROS ACTIVOS NO CTEG			
Inversiones en el extranjero	-	-	-
Dep. en Garantía	-	-	-
TOTAL ACTIVOS	800,00	8.320,56	4.520,56
PASIVOS:			
PASIVO CORRIENTE			
Proveedores	-	-	-
Clas x Pagar varias	-	-	-
Obligaciones Financieras	-	-	-
Impuestos por Pagar IR	-	-	-
15% Participación Trabajadores x Pagar	-	-	-
Obligaciones Patronales a Pagar	-	-	-
Obligaciones con el IESS	-	2.100,00	2.100,00
Retenciones por Pagar	-	-	-
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE	-	2.100,00	2.100,00

PASIVO CORRIENTE NO CORRIENTE			
Intereses x Pagar Cta. Pimos LP.			
Obligaciones Bancarias			
Otras Ctas x Pagar			
Obligaciones con accionistas			
Ctas x Pagar Cta. relacionada			
Otros Pasivos		2,330,41	2,330,41
TOTAL PASIVO CORRIENTE NO CORRIENTE		2,330,41	2,330,41
TOTAL PASIVOS		4,430,41	4,430,41
PATRIMONIO:			
Capital	800,00	800,00	
Reservas Legales			
Aportes a RL Capitalizaciones			
Resultados Acumulados			
Resultados del Ejercicio		90,15	90,15
Pérdida del Ejercicio			
TOTAL PATRIMONIO	800,00	890,15	90,15
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	800,00	5,320,56	4,520,56

2.2- ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

ESTADO DE RESULTADOS (EN USD DOLARES)			
ENERO, 1 del 2014 al 31 DIC, 2014			
CUENTAS	PARCIAL		TOTAL
INGRESOS			\$4,520,56
INGRESOS ORDINARIOS		\$4,520,56	
VENTAS	\$4,570,56		
OTROS INGRESOS NO OPERATIVOS		50,00	
VENTA PROP. PLANTAY EQUIPOS	50,00		
BAJA PROVEEDORES	\$0,00		
INTERESES GANADOS	50,00		
OTROS INGRESOS	\$0,00		
COSTO DE VENTAS			\$2,330,41
INVENTARIO INICIAL	50,00		
MAS COMPRAS NETAS	\$2,330,41		
MENOS INVENTARIO FINAL	\$0,00		
GASTOS OPERACIONALES			\$2,100,00
SERVICIOS BASICOS	\$2,100,00		
DETERIORO VALOR DE INVENTARIOS	50,00		
DEPRECIACION	\$0,00		
SUELDOS	\$0,00		
BENEFICIOS SOCIALES			
INTERESES PAGADOS			
UTILIDAD DEL EJERCICIO			590,15
15% PARTICIPACION TRABAJADORES			\$13,52
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS			\$76,63
MAS GASTOS NO DEDUCIBLES			\$0,00
MENOS AMORTIZACION DE PERDIDAS			\$0,00
BASE GRAVABLE IMPTO. RENTA			\$76,63
22% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO			\$0,00
UTILIDAD O PERDIDA NETA DEL EJERCICIO			\$76,63

GASTOS OPERACIONALES			\$2,300,00
SERVICIOS BÁSICOS	\$2,100,00		
DETERIORO VALOR DE INVENTARIOS	50,00		
DEPRECIACION	50,00		
SUELDO	50,00		
BENEFICIOS SOCIALES			
INTERESES PAGADOS			
UTILIDAD DEL EJERCICIO			593,15
15% PARTICIPACION TRABAJADORES			118,63
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS			576,63
MAS GASTOS NO DEDUCIBLES			50,00
MENOS AMORTIZACION DE PERDIDAS			50,00
BASE GRAVABLE IMPTO. RENTA			576,63
22% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO			50,00
UTILIDAD O PERDIDA NETA DEL EJERCICIO			576,63

3.3.- Estado de Flujo de Efectivo

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (EN USD DOLARES)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES OPERACIONALES			90,15
ENTRADAS DE EFECTIVO DE CLIENTES	(CEDULA -1)	4,520,56	
PAGOS EFECTIVO PROVEEDORES-EMPLEADOS	(CEDULA -2)	4,430,41	
PAGOS ANTICIPADOS	(CEDULA -4)	-	
CIA X PAGAR VARIOS ANTICIPOS	(CEDULA -10)	-	
RETENCIONES X PAGAR	(CEDULA -11)	-	
OTROS ACT. CTES. TERRENO	(CEDULA -7)	-	
EFECTIVO NETO GENERADO POR OPERACIONES		90,15	
IMPUESTO PAGADO	-	-	
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION			
COMPRA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	(CEDULA -5)	-	
VENTA COMPRA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS		-	
PRESTAMOS A CIA RELACIONADA	(CEDULA -6)	-	
INTERESES PAGADOS	-	-	
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
AJUSTES FUNDOS CIA RELACIONADA A FUT. CAPITALIZACIONES	(CEDULA -8)	-	
PRESTAMOS RELACIONADAS	(CEDULA -9)	-	
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			90,15
EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO			-
EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO DEL AÑO			90,15

CONCILIACION DE LA UTILIDAD CON EL IMPORTE DE FLUJO DE OPERACION

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EFECTIVO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DEL 15% E IR. 90,15

AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD NETA

MAS DEPRECIACIONES

MAS AMORTIZACIONES

MA5 DETERIORO DE VALOR DE INVENTARIOS	-	
MENOS INTERESES GANADOS	-	
MENOS INGRESOS POR BAJA DE PROVEEDORES	-	
MENOS BAJA DE CLIENTES	-	
CAMBIO DE ACTIVOS Y PASIVOS		90,15
CLIENTES	-	
INVENTARIOS	-	
PAGOS ANTICIPADOS	-	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	4.520,56	
PROVEEDORES	-	
OBLIGACIONES FINANCIERAS X PAGAR	-	
ANTICIPOS DE CLIENTES	-	
OBLIGACIONES PATRONALES X PAGAR	-	
15% TRABAJADORES X PAGAR	-	
IMPUESTOS POR PAGAR	-	
RETENCIONES X PAGAR	-	
OBLIGACIONES IESS POR PAGAR	2.100,00	
OTRAS CTAS X PAGAR	2.330,41	

EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

FLUJO DE ACTV. DE OPERACIÓN	90,15
diferencia	90,15

ANEXOS

CEDULA # 1	VALOR	ORIGEN
VENTAS NETAS	4.520,56	EST. RESULTADOS
SALDO FINAL CLIENTES	-	EST. SIT. FIN. 2014
SALDO INICIAL DE CLIENTES	-	EST. SIT. FIN. 2013
DETERIORO DE CLIENTES	-	NOTA EXPLICATIVA # 1
COBRO NETO DE CLIENTES	4.520,56	OK

CEDULA # 2	VALOR	ORIGEN
COMPRAS	2.330,41	EST. RESULTADOS
SALDO FINAL DE PROVEEDORES	-	EST. SIT. FIN. 2014
SALDO INICIAL DE PROVEEDORES	-	EST. SIT. FIN. 2013
BAJA DE PROVEEDORES	-	NOTA EXPLICATIVA # 8
PAGO NETO DE PROVEEDORES	2.330,41	OK

GASTO DE SUELDOS Y OPERATIVOS	2.100,00	EST. RESULTADOS
SALDO FINAL SUELDOS Y OBLIGA. X PAGAR	-	EST. SIT. FIN. 2014
SALDO INICIAL SUELDOS Y OBLIG. X PAGAR	-	EST. SIT. FIN. 2013
GASTO 15% TRABAJADORES	-	EST. RESULTADOS
SALDO FINAL 15% TRABAJADORES	-	EST. SIT. FIN. 2014
SALDO INICIAL 15% TRABAJADORES	-	EST. SIT. FIN. 2013
PAGO NETO DE EMPLEADOS	2.100,00	

TOTAL 4.430,41

4.- ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES.

Al 31 de Diciembre del 2014, la compañía no mantiene activos y pasivos y/o Pasivos contingentes con terceros

5.- OTRAS REVELACIONES.

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no Descritas son inmatrimoniales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros

6.- EVENTOS SUBSECUENTES.

Al 31 de diciembre del 2014 y a la fecha de preparación de este informe (Abril 30 Del 2015), no se han producido eventos económicos, que en opinión de la Gerencia, Deban ser revelados y/o ajustados.

7.- SITUACIÓN TRIBUTARIA.

La compañía es relativamente nueva, por lo tanto, no ha sido auditada tributariamente por parte del Servicio de Rentas Internas hasta el ejercicio económico del 2014.

8.- SITUACIÓN GENERAL

La Compañía PAJA TIERRA ARTESANAL TOQUIRMA S.A., es una empresa que incluyó sus operaciones comerciales el 15 de octubre del 2013 por lo que se encuentra en constante mejoramiento continuo de su sistema, contable y financieros. Está dentro de las metas de la compañía, el manejarse mediante un esquema de presupuesto, centro de costos optimización y mejoría de sus recursos, y lograr de ésta manera una eficiencia y eficacia que vaya en beneficio de los accionistas y de los empleados en general o clientes externos.

9.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación.


SRA. NARCISA VIRGINIA MUÑOZ VELEZ
GERENTE GENERAL


ING.COM.VENANCIO VELOZ REYES
CONTADOR-1302412893001