

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POMA ROSA DEL ECUADOR ECUAPOMROS CIA LTDA

Al 31 de diciembre del 2017

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La compañía Poma Rosa del Ecuador ECUAPOMROS CIA LTDA, es una empresa cuyo domicilio principal, es Ecuador Ubicado en la Provincia del Pichincha Catón Quito, parroquia Tumbaco, calle Gonzalo Pizarro, fue creada 03 de julio del 2013 el mismo que se protocolizo mediante escritura pública No. 9257, junto con la Resolución No. 08.SC.IJ.DJC.Q.13.004304 emitida por la Superintendencia de Compañías.

Su objeto social es el diseño fabricación y comercialización nacional y exportación de alfombras cojines pufs y todo articulo decorativo y utilitario para el hogar, en cumplimiento a los requerimientos internos y de los entes de supervisión y control ha elaborado los estados financieros tomando como base las normas legales- tributarias vigentes y bajo el cumplimiento de la normativa de las NIIF para Pymes.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2017

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía ECUAPOMROS CIA LTDA, se ciñen a las normas y prácticas establecidas por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), disposiciones de la Superintendencia de Compañías del Ecuador y de la Ley de Régimen tributaria interno.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Estado de situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Flujo de Efectivo y Estado de Cambio o Evolución en el patrimonio es el dólar norteamericano.

Inventarios Se contabilizan al costo de adquisición por el método de valoración del Inventario promedio ponderado.

En el transcurso del año 2017 la empresa realizo compras de materia prima para la producción, al finalizar el año la empresa posee un valor de 24.582.54, de materia prima para la producción, la empresa no posee productos en proceso ya que la empresa trabajo bajo órdenes de producción, y compra materia prima para producir

Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, dependiendo del valor del repuesto se incrementa el valor del activo,

según la directriz contable existente, y es recalculada su depreciación y deterioro en la misma proporción.

La maquinaria instalaciones mobiliarios, etc., de la planta de producción ha sido depreciada por un periodo de tiempo de 4 años, tiempo durante el cual dicha depreciación ha sido realizada mediante el método de línea recta, en cumplimiento con la política contable interna su tiempo de vida útil está calculada de acuerdo a la norma técnica y la garantía del fabricante con un valor residual de acuerdo al mercado que oscila de entre un 5 a 25%.

Activo Intangible Compuestos por pagos de constitución de la empresa, registros de marcas

Pasivos Corrientes.- Corresponde a las obligaciones que la empresa mantiene con proveedores instituciones del estado, empleados, etc., menores a un año calendario

Cuentas y documentos por pagar, Corresponde a deudas que la empresa mantiene con proveedores de bienes y servicios.

Otras obligaciones corrientes. Corresponde a obligaciones que la empresa tiene con la administración tributaria (SRI) IEISS, y empleados, correspondiente a provisiones que se paga en el siguiente periodo.

Obligaciones laborales Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y otros.

Cuentas por pagar Diversas. Cuentas por pagar a terceras personas ajenas a la compañía que realizan préstamos.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

Cuentas de Orden La sociedad registra en cuentas de orden los hechos económicos, compromisos o contratos de los cuales se puedan generar derechos u obligaciones y que, por lo tanto, pueden afectar la estructura financiera. Además, Incluye cuentas para control de los activos, pasivos, patrimonio, información general o control de las futuras situaciones financieras y las diferencias entre los registros contables y las declaraciones tributarias.

NOTA No. 3 Disponible

Asciende a \$ 13.129.49 y está conformado por: Caja Chica \$115.12 y bancos \$13.014.37

Nota No. 4 Deudores

Suma 30.077.60, de los cuales se desglosa de esta forma

Clientes 27.139.90

Otras cuentas por cobrar 2.937.70

NOTA No. 5 Inventarios

Al 31 de diciembre de 2017 presenta la siguiente conformación del Inventario:

Productos Terminados 24.582.54

NOTA No. 6 Propiedades, Planta y Equipos

Al 31 de diciembre del 2017 tiene un activo total de 59.878.05 de los cuales se ha depreciado un valor de 25.335.40

Muebles Y Enseres \$ 3.045.75

Maquinaria y Equipos \$52.758.83

Equipos de Computación y Comunicación \$4073.47

Depreciación acumulada por \$25.335.40

NOTA No. 7 Cuentas por pagar corrientes, suman 44.657.52, está compuesto por:

Proveedores locales \$22.828.28; con la administración tributaria renta, \$2.506.96, con el IESS \$775.09, beneficios a los empleados \$11.220.50, otros pasivos 7.326.69.

NOTA No. 8 Obligaciones Laborables

Al 31 de diciembre del 2015, las obligaciones correspondientes a sueldos suma 4.377, ya que los pagos se realiza hasta el 5 del mes siguiente, mediante transferencia o cheque.

NOTA No. 9 Patrimonio

Al 31 de diciembre del 2017 el patrimonio suma \$70.005.17

Socio Marcela Amoroso por \$ 53.271.00 Fideicomiso Emprendedores por \$ 22.830.00 utilidades no distribuidas años anteriores \$ 39891.01, perdida del año 2016 \$57.046.61 más la utilidad Del Ejercicio por \$11.059.77

NOTA No. 10 Ingresos Operacionales

Ingresos por ventas nacionales 226.198.71

Ingresos por ventas exportaciones 18.901.44

NOTA No. 11 costo de ventas

Suman 103.506.34

Costo de Ventas Sukasa	22853.35
Costo de Ventas JAVU SA	226.44
Costo de Ventas Clientes Finales	49219.06
Costo de Ventas Almacén Juan Montero	931.65
Costo Ventas De Prati	10717.29
Costo de Ventas Megamaxi	7646.59
Costo de ventas Cemaco INT.	8354.4
Costo de Ventas Kywi	155.92

NOTA No. 12 mano de obra directa

Suma 20.304.69

Mano obra Directa Taller	15030.1
Décimo Tercer Sueldo Pr	1252.51
Décimo Cuarto Sueldo Pr.	1126.52
Aporte Patronal Pr.	1675.95
Fondos de Reserva Pr.	1219.61

NOTA No. 13 costos indirectos de fabricación varios 24.820.78

Corresponde a varios rubros del proceso productivo.

NOTA No. 14 Gastos Operacionales de administración

En este rubro constan todos los gastos generales de administración y ventas

Suman 85.408.57

Gastos de Personal

Sueldos y salarios y demás remuneraciones incluido Seguridad Social 17.365.92; Honorarios 6.384.00; Impuestos 1864.73, Arrendamientos 4.458.39, mantenimiento 6.565.61, seguros 9.2999.78, depreciaciones 5.665.80, la diferencia en otros gastos

NOTA No. 15 Gastos Financieros

Suman \$-774.86., corresponde a gastos incurridos durante el año corresponde a pagos de certificación de cheques estados de cuenta, y comisiones por sobregiros

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Marco Veintimilla', enclosed within a large, loopy oval shape.

Atentamente

Marco Veintimilla

Contador