

TREATMENT WATER PETROLQUIMICOS S.A.

Km. 3 Vía a Quito s/n y margen izquierdo

Teléfono: 0999205046

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

INFORMACION GENERAL

TREATMENT WATER PETROLQUIMICOS S.A. fue constituida bajo escritura pública diez de octubre del dos mil trece ante el Notario Cuarto del Cantón Santo Domingo, Dr. José Eduardo Novillo e inscrita en el Registro Único de Contribuyente el dieciocho de diciembre del dos mil trece, con número de Expediente de la Superintendencia de Compañías de 174116, domiciliado en la Ciudad de Santo Domingo, en el Km.3 de la vía a Quito y margen izquierdo.

TREATMENT WATER PETROLQUIMICOS S.A. tiene como objeto social principal: venta al por mayor y menor de maquinaria y equipo para purificación de agua.

1.1 Estado de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de forma explícita y sin reserva, de conformidad con La Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES), y según lo regulado por la Superintendencia de Compañías y demás Organismos de Control como el Servicio de Rentas Internas.

Estos estados financieros presentan en forma razonable y confiable la posición financiera, al cierre de su ejercicio económico, así como los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros (no consolidados). En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, de las distintas fuentes internas y externas de la empresa, las cuales podrían llegar a diferir y de ser el caso se realizarían los respectivos ajustes en el momento en que se conozca tales cambios.

BASES DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES

La empresa cumpliendo con la Resolución No. 08.G.DSC.010 Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre 2008 de la Superintendencia de Compañías, procede a procesar la información de acuerdo en las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA PARA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES (NIIF PARA LAS PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Todas las actividades que realiza o realizara la compañía se procesan en la moneda legal del país, *Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (Art. 290 Ley de Compañías)*.

DEFINICION DE POLITICAS CONTABLES

Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de maquinaria y equipo para purificación de agua, que generen un incremento en los beneficios económicos tal como lo indica la normativa.

Impuesto a las ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido. El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

Política de Reconocimiento del gasto

Para que un gasto sea considerado como deducible la empresa se apegara estrictamente a lo que señala la norma, es decir, debe estar relacionado con la generación de ingresos grabados y tener los debidos respaldos, como lo es los pagos bancarizados.

Propiedad Planta y Equipo

Esta partida se mide al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. Y se aplicara el método lineal para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada.

Se realizara su medición por el método de depreciación de línea recta de acuerdo al costo inicial, su método de reconocimiento inicial menos depreciación acumulada y menos pérdidas por deterioro del valor.

Política de Cuentas por Cobrar

La empresa no maneja cuentas a crédito.



FORMULARIO 101
RESOLUCIÓN N° NAC-DGERCGC15-00000143



TREATMENT WATER PETROLQUIMICOS S.A. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA RUC 2390015936001

período del 1 de enero al 31 de diciembre del 2014

Cuentas del Pasivo a 31 de diciembre del 2014			Notas EEFF
ACTIVO			
CASILLERO	ACTIVOS CORRIENTES		
311	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	500,00	1
314	CUENTAS POR COBRAR	-	
317	OTRAS CTAS Y DCTOS POR COBRAR, ACC PART EMPLEADOS, LOCALES	-	
329	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS	7.786,26	2
356	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	8.286,26	
	ACTIVOS NO CORRIENTES		
	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS		
366	MAQUINARIA, EQUIPO	-	
370	CONSTRUCCIONES EN CURSO Y OTROS ACTIVOS EN TRANSITO	-	
371	MUEBLES Y ENSERES	-	
372	EQUIPO DE COMPUTACION	-	
373	VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	-	
382	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-	
383	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO REAVALÚO	-	
	TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS	-	
	TOTAL DEL ACTIVO	8.286,26	
	PASIVO		
513	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES	7.356,28	3
533	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	22,03	
535	OBLIGACIONES CON EL IESS	-	
537	PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	
546	ANTICIPOS CLIENTES	-	
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	7.378,31	
	TOTAL DEL PASIVO	7.378,31	
	PATRIMONIO NETO		
601	CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	800,00	
602	CAPITAL SUSCRITO Y NO PAGADO	-	
604	RESERVA LEGAL	7,81	
605	RESERVA FACULTATIVA	-	
613	RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	-	
611	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	-	
612	(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	-	
614	UTILIDAD DEL EJERCICIO	100,14	4
	TOTAL PATRIMONIO NETO	907,95	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	8.286,26	

1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2014, está compuesto como sigue

Bancos	\$ 400.00
Efectivo	\$ 100.00

Constituyen los fondos operacionales que la empresa mantiene en su cuenta bancaria, más los fondos de caja chica.

2.- INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS

Con el objetivo de cumplir a tiempo con la entrega de los pedidos de los clientes la empresa se abasteció del suficiente producto de entregar su servicio sin contratiempos, al fin del mes de diciembre la empresa registró en su inventario de producto terminado el valor de \$ 7.786,26.

3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES

La compañía al final del año tiene un valor por pagar a corto plazo de \$7.356,28; por la adquisición de materia prima para la entrega de los pedidos.

4.-UTILIDAD DEL EJERCICIO

Al concluir el año TREATMENT WATER PETROLQUIMICOS S.A. obtuvo una utilidad de 100,14 dólares, resultado de las ventas.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL		
FORMULARIO 101		
RESOLUCIÓN N° NAC-DGERCGC15-00000143		
TREATMENT WATER PETROLQUIMICOS S.A.		
RUC 2390015936001		
período del 1 de enero al 31 de diciembre del 2014		
ESTADO DE RESULTADOS		
CASILLEROS	INGRESOS	
TOTAL INGRESOS		
6001	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% DE IVA	1.250,00
6013	POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN	-
6035	UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-
6093	OTRAS RENTAS	-
6099	INTERESES INSTITUCIONES FINANCIERAS	-
TOTAL INGRESOS (SUMAR DEL 6011 AL 6131)		1.250,00
INFORMATIVOS		
6140	VENTAS NETAS DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-
6141	INGRESOS POR REEMBOLSO	-
COSTO		
7010	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL PASIVO	3.600,00
7011	COMPRAS NETAS LOCALES	5.336,12
7041	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL PASIVO	(7.786,26)
TOTAL COSTOS		1.149,86
GASTO		
7131	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	0,00
7211	PROMOCION Y PUBLICIDAD	-
7231	TRANSPORTE	-
7201	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-
7462	GASTOS DE GESTION	-
7222	SUMINISTROS HERRAMIENTAS MATERIALES Y REPUESTOS	-
7192	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-
7472	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	-
TOTAL GASTOS		-
801	UTILIDAD DEL EJERCICIO	100,14
802	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	-
803	PARTICIPACION TRABAJADORES	-
UTILIDAD LUEGO DE PARTICIPACION		100,14
849	IMPUESTO POR PAGAR	22,03
PÉRDIDA DEL EJERCICIO		-

VENTAS Y COSTO DE VENTAS

Las ventas de la empresa fueron de \$1250, las cuales se esperan incrementar el año próximo.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Gonzalo Chingo', written in a cursive style.

Ing. Gonzalo Chingo
Gerente General