

## **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

La sociedad Inkadesa S.A, presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, mismas que representan la información que no está directamente reflejada en dichos estados, y que será de utilidad para los usuarios de la información financiera y pueda apoyar en la toma de decisiones con una base objetiva y que garantice la facilidad de manejo y posterior archivo de dichos documentos. Las notas explicativas a los Estados Financieros se refieren al ejercicio 01 de enero al 31 de diciembre del 2015.

### **NOTA N° 1**

#### **PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

La sociedad Inkadesa S.A, aplica las normas, principios y procedimientos contables, establecidos por el órgano rector como es el Ministerio de Finanzas y las pertinentes Normas de Control Interno. El método contable utilizado para el registro de las transacciones financieras es el devengado; esto es, registrar los hechos económicos en el momento que ocurren, haya o no movimiento de dinero, como consecuencia del reconocimiento de derechos u obligaciones como señala la Normativa de Contabilidad Gubernamental en el numeral 3.1.4-Devengado.

### **NOTA N° 2**

#### **ESTADO DE RESULTADOS**

El resultado del presente ejercicio arroja un saldo positivo de USD 24.884,81, para el ejercicio 2015.

### NOTA Nº 3

#### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

##### ACTIVOS

La composición de los activos con que cuenta La sociedad Inkadesa S.A se encuentra distribuida de la siguiente manera:

##### CORRIENTES

<b>1.1</b>	<b>Activo Corriente</b>	<b>44.092,88</b>
<b>1.1.1</b>	<b>Efectivo y Equivalentes a Efectivo</b>	<b>24.550,00</b>
<b>1.1.2</b>	<b>Activos Financieros</b>	<b>5.894,00</b>
<b>1.1.3</b>	<b>Inventario</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.4</b>	<b>Servicios y otros Pagos Anticipados</b>	<b>0,00</b>
1.1.4.3	Anticipo a Proveedores	0,00
<b>1.1.5</b>	<b>Activos por Impuestos Corrientes</b>	<b>6.632,44</b>
<b>1.1.5.1</b>	<b>IVA sobre Compras</b>	<b>6.632,44</b>
1.1.5.1.1	12% IVA sobre Compras	6.632,44
<b>1.1.7</b>	<b>Otros Activos Corrientes</b>	<b>7.016,44</b>

La sociedad mantiene fuerte dinero en efectivo y equivalentes como consecuencia del arrendamiento de locales de forma mensual.

##### PASIVOS

##### CORRIENTES

<b>Pasivo Corriente</b>	<b>43.758,05</b>
<b>Cuentas y Documentos por Pagar</b>	<b>23.680,31</b>
<b>Obligaciones Con Instituciones Financieras</b>	<b>0,00</b>
<b>Provisiones</b>	<b>0,00</b>
<b>Otras Obligaciones Corrientes</b>	<b>5.547,74</b>
<b>Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas</b>	<b>14.530,00</b>
<b>Porción Corriente de Provisiones por Beneficios a Empleados</b>	<b>0,00</b>
<b>Pasivo No Corriente</b>	<b>0,00</b>
<b>Cuentas y Documentos por Pagar</b>	<b>0,00</b>
<b>Obligaciones con Instituciones Financieras</b>	<b>0,00</b>
<b>Cuenta por Pagar Diversas/Relacionadas</b>	<b>0,00</b>
<b>Provisiones por Beneficios a Empleados</b>	<b>0,00</b>

Las cuentas a pagar relacionadas constituyen un prestamos realizado por parte de una de las accionistas de la compañía con el fin de invertir en el crecimiento del negocio y su continuidad.

## PATRIMONIO

Patrimonio	334,83
Patrimonio Atribuible a Propietarios	0,00
Capital Social	800,00
Capital Social suscrito o pagado	800,00
Reservas	0,00
Otros Resultados Integrales	0,00
Resultados Acumulados	-24.884,81
Resultado del Ejercicio	24.419,64
Resultado del Ejercicio	24.419,64
Participación No Controladas	0,00
Resultado del Ejercicio	24.419,64

## NOTA N° 4

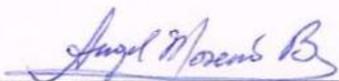
### ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

En el presente estado podemos llegar a determinar que los Ingresos Totales se han generado por un valor de USD 79.990,04 y los gastos se han ejecutado en USD 55.570,40, dando como resultado un Superávit presupuestario de USD 24.419,64.

## NOTA N° 5

### ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

En este estado se demuestra que el movimiento en efectivo por las operaciones normales en el año 2015 existe un superávit por un valor de USD 24.550.



Ángel Moreno Baño

CONTADOR GENERAL