

# **DISTRIBUIDORA DE PAPEL Y ÚTILES DE OFICINA PAPELANDRO CIA. LTDA.**

*Atacazo s-n y VerdeToma - Telf: 032520489 Célular: 0987274947 E-mail: papelandro@hotmail.com  
Ambato – Ecuador*

---

## **COMPAÑÍA DISTRIBUIDORA DE PAPEL Y ÚTILES DE OFICINA PAPELANDRO CIA. LTDA. NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

### **NOTA 1: INFORMACIÓN GENERAL**

La Compañía Distribuidora de Papel y Útiles de Oficina PAPELANDRO CIA. LTDA. es una empresa legalmente constituida en el Ecuador, mediante resolución de la Superintendencia de Compañías y con Expediente 177119.

### **NOTA 2: BASES DE PRESENTACIÓN**

Los Estados Financieros se elaboran aplicando los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptadas, las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFS, la Ley de Régimen Tributario Interno y otras disposiciones legales vigentes, las cuales requieren a la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la empresa, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

Para el procesamiento de datos, la empresa utiliza el paquete contable y aplica el catálogo de cuentas emitido por la Superintendencia de Compañías bajo el esquema de las Normas Internacionales de Información Financiera.

Los estados financieros han sido elaborados a partir de los registros contables y archivos mantenidos en la compañía y considerando los principios y normas contables aplicadas a la empresa.

Los Balances fueron conocidos y aprobados por la Junta General de Accionistas dentro de los plazos establecidos en la Ley.

### **NOTA 3: EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES**

Como parte del efectivo y sus equivalentes, la compañía maneja una cuenta corriente del Banco Pichincha, en donde se realizan depósitos de las ventas realizadas y la que se utiliza para la cancelación a los proveedores de bienes y servicios de la empresa. Al 31 de Diciembre del 2014, la compañía registra el siguiente saldo:

<b>Código</b>	<b>Descripción</b>	<b>Valor</b>
1.01.01.01.001	Caja General	846,84
	<b>Total</b>	<b>846,84</b>

# **DISTRIBUIDORA DE PAPEL Y UTILES DE OFICINA PAPELANDRO CIA. LTDA.**

Atacazo s-n y Verdeloma - Telf: 032520489 Celular: 0987274947 E-mail: papelandro@hotmail.com  
Ambato -- Ecuador

---

## **NOTA 4: ANTICIPOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Se registra como parte de los Anticipos por Impuestos Corrientes, las retenciones en la Fuente efectuadas por los clientes de la empresa. Al 31 de Diciembre del 2014, se registra el siguiente saldo:

<b>Código</b>	<b>Descripción</b>	<b>Valor</b>
1.01.05.02.001	Renta retenida por Clientes	62,52
	<b>Total</b>	<b>62,52</b>

## **NOTA 5: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

La compañía ha adquirido activos destinados a la ejecución de las actividades normales. Estos activos se ven reflejados en Propiedad, Planta y Equipo. La aplicación de los porcentajes de depreciación corresponden a los que determina la Ley de Régimen Tributario Interno y es política de la compañía no mantener valores residuales para los activos fijos. Al 31 de Diciembre del 2014 se registran los siguientes saldos.

<b>Código</b>	<b>Descripción</b>	<b>Valor</b>
1.02.01.05.001	Muebles y Enseres	800,00
1.02.01.08.001	Equipo de Computación	800,00
1.02.01.12.002	Depreciación Acumulada Muebles y Enseres	-53,33
1.02.01.12.003	Depreciación Acumulada Equipo Computación	-176,00
	<b>Total</b>	<b>1.370,67</b>

## **NOTA 6: OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Se registran como parte de esta partida contable los valores pendientes de cancelación a la Administración Tributaria por retenciones efectuadas a proveedores de bienes. Al 31 de Diciembre del 2014 se registran el siguiente saldo:

<b>Código</b>	<b>Descripción</b>	<b>Valor</b>
2.01.07.01.312	Retención Compra de Bienes	3,10
	<b>Total</b>	<b>3,10</b>

**DISTRIBUIDORA DE PAPEL Y ÚTILES DE OFICINA**  
**PAPELANDRO CIA. LTDA.**

*Atacazo s-n y VerdeToma - Telf. 032520489 Celular: 0987274947 E-mail: papelandro@hotmail.com  
Ambato -- Ecuador*

---

**NOTA 7: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTE**

La compañía ha financiado sus operaciones con préstamos de Accionistas. Al 31 de Diciembre del 2014 se registran el siguiente saldo:

<b>Código</b>	<b>Descripción</b>	<b>Valor</b>
2.01.08.01.001	Cuentas por Pagar Socios	1.600,00
	<b>Total</b>	<b>1.600,00</b>

**NOTA 8: CAPITAL SOCIAL**

Está constituido por el aporte de los Accionistas para la constitución de la empresa. Al 31 de Diciembre del 2014 se registran los siguientes saldos por cada uno de los Accionistas:

<b>Código</b>	<b>Descripción</b>	<b>Valor</b>
3.01.01.01.001	Jerez Villacis Mayra Beatriz	200,00
3.01.01.01.002	Villacis Rosero Gladys Italia	200,00
	<b>Total</b>	<b>400,00</b>

**NOTA 9: RESULTADOS**

La compañía registra por el año 2014 una utilidad de \$ 276,93 producto del giro del negocio.

**NOTA 10: INGRESOS**

Se registra como parte de los ingresos las ventas de mercadería con tarifa 0 %. Siendo las ventas con tarifa 0% el principal rubro de comercialización de la compañía. El saldo que se registra al 31 de Diciembre del 2014 son los siguientes:

<b>Código</b>	<b>Descripción</b>	<b>Valor</b>
4.01.01.02.001	Venta de Bienes no producidos por la Cía. 0%	6.157,30
	<b>Total</b>	<b>6.157,30</b>

# DISTRIBUIDORA DE PAPEL Y ÚTILES DE OFICINA PAPELANDRO CIA. LTDA.

Atacazo s-n y Verdeloma - Telf. 032520489 Celular: 0987274947 E-mail: papelandro@hotmail.com  
Ambato – Ecuador

---

## NOTA 11: GASTOS

Dentro de los gastos en los que ha incurrido la compañía tenemos el Costo de Ventas y todos los gastos administrativos y de ventas que han permitido ejecutar las actividades de la compañía. Al 31 de Diciembre del 2014, se registran los siguientes saldos:

Código	Descripción	Valor
5.00.01.01.001	Costo de Ventas	3.891,50
5.01.04.07.001	Útiles de Oficina	204,77
5.02.01.12.01	Combustible	746,41
5.02.01.17.001	Viáticos y Movilizaciones	58,92
5.02.01.17.002	Alimentación	388,98
5.02.01.21.001	Depreciación Propiedad, Planta y Equipo	229,33
5.02.01.27.009	Otros Gastos de Venta	8,13
5.02.02.05.001	Honorarios Profesionales	12,00
5.02.02.08.001	Mantenimiento y Reparación	184,82
5.02.02.19.001	Impuestos Fiscales	155,51
	<b>Total</b>	<b>5.880,37</b>

José Cuiqui Eugenio  
**CONTADOR**  
Reg. 32.848