

SCHMODA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Los Estados Financieros objeto del presente informe, cumplen con todos los requerimientos de NIIF para PYMES. (Párrafo 3.3)

BASES DE ELABORACION: Los estados financieros están preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) y Normas Internacionales de Contabilidad (NIC). La información se presenta en moneda Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica. (USD \$)

POLITICAS GENERALES

- Comprensibilidad
- Relevancia
- Materialidad
- Fiabilidad
- Comparabilidad

BASE CONTABLE DE ACUMULACION O DEVENGO

La empresa ha elaborado sus estados financieros excepto en lo relacionado con la información sobre flujos de efectivo, utilizando la base contable de acumulación o devengo, en la que las partidas se reconocen como activos, pasivos, patrimonio, ingresos o gastos.

COMPENSACION

No se han compensado activos y pasivos o ingresos y gastos.

HIPOTESIS DE NEGOCIO EN MARCHA

La empresa ha preparado los estados financieros con la certeza de continuar en funcionamiento, no existe incertidumbre, sucesos o condiciones adversas que limiten la operación la misma.

UNIFORMIDAD DE LA PRESENTACION

La empresa mantiene coherencia en la presentación y clasificación de las partidas en los estados financieros en el presente periodo y relacionado con el periodo inmediato anterior.

NOTA 1 BANCOS

Saldo \$ 65229.86

NOTA 2 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.

\$ 35841.33 valor correspondiente a cuentas por cobrar pendientes de cobro al 31 de diciembre de 2015, no existe morosidad siendo más bien sana la cartera.

Otros documentos y cuentas por cobrar No relacionadas \$ 1712.44

NOTA 3 CREDITO TRIBUTARIO RETENCIONES EN LA FUENTE

\$ 5070.99 corresponde a valores retenidos por clientes.

NOTA 4 INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS \$ 80338.97

NOTA 5 ACTIVOS FIJOS

Muebles y Enseres \$ 43185.00

Depreciaciones \$ -1079.62

Activos Intangibles Otros \$ 80723.46

(-) Amortización Acumulada \$ -556.96

Para el cálculo de las depreciaciones se utiliza el método de porcentajes.

NOTA 6 CUENTAS POR PAGAR

Comerciales Locales \$ 1144.63

Ctas. por pagar Socios \$ 320677.05

Impuesto a la renta por pagar del ejercicio \$ 615.62

15% Participación Trabajadores \$ 358.03

NOTA 7 PATRIMONIO

Capital	\$ 2000.00
Reserva Legal	\$ 378.42
Utilidades A.	\$ 5847.41
Utilidad Neta	\$ 1342.54

NOTA 8 INGRESOS

Ingresos \$ 330390.54

NOTA 9 COSTO DE VENTAS

Costos \$ 141014.35

NOTA 10 GASTOS

Gastos Personal	\$ 60304.13
Honorarios	\$ 3235.28
Otros G. Personal	\$ 106.20
Perdidas de inventario	\$ 805.69
Publicidad	\$ 7916.19
Transporte	\$ 3013.47
Gastos de Viaje	\$ 555.65
Arriendos Operativos	\$ 74415.59
Suministros	\$ 5976.81
Mantenimiento	\$ 8796.81
Seguros	\$ 600.78

Impuestos \$ 12558.67

Servicios Públicos \$ 7500.64

Otros Gastos \$ 1203.43

NOTA 11

UTILIDAD DEL EJERCICIO \$ 2386.85



Mario Yela Mayorga

RUC 1708887235001