

NOTAS ACLARATORIAS
AL 31 de Diciembre de 2015

Los Estados Financieros de Lavanderías Loja Cía. Ltda. Han sido elaborados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera.

BALANCE GENERAL:

Caja General: Esta Cuenta representa los valores que estuvieron pendientes de depósito al 31/12/2015.

	FECHA	VALOR
GRAN AKI	30/12/2015	42,38
GRAN AKI	31/12/2015	15,44
SUPERMAXI	30/12/2015	96,77
SUPERMAXI	31/12/2015	201,52
PLANTA	30/12/2015	266,28
PLANTA	31/12/2015	274,22
TOTAL		896,61

Banco de Loja: Represente el saldo conciliado al 31 de Diciembre de 2015. Anexo consta en Archivador de Estados de Cuenta 2015.

Fondos de Caja Sucursales: Representa los \$30 entregados a las recepcionistas de Cada Punto de Venta (Planta, Supermaxi, Gran Aki)

Caja Chica: es el saldo de Caja Chica al 31/12/2015.

Cuentas Por Cobrar Clientes: Anexo listado de cada cliente que esta adeudando por concepto de Prendas.

En el anexo de Planta reflejan unos faltantes del año 2009 y 2011 que se arrastran desde periodo contables anteriores, que alcanzan una cantidad de cincuenta y dos, 92/100 (\$52,92). En el Sistema de la sucursal del Gran Aki, reflejan un faltante de tres facturas del año 2012, con un valor total de treinta y tres, 80/100 (\$33,80) que no consta en el balance General ya que esa Sucursal se inició en cero desde el 23/10/2015, y en la sucursal del Supermaxi consta dos facturas del año 2009, de siete, 21/100 (\$7,21) como faltantes anteriores que se los sigue arrastrando en el año 2015. Cabe señalar que estos faltantes así me los entregaron a mi persona.

Otras Cuentas por Cobrar:

Mónica García: La Sra Socia adeuda este valor por faltantes de dinero y prendas año 2012, cabe señalar que al dividir las utilidades del año 2014, ya fue descontado un valor pero a pesar de aquello aun debe \$438.06.

Super Intendencia de Compañías: Lavanderias Loja Cía Ltda. cuenta con ese saldo a favor de la empresa, por un pago en exceso realizado en el año 2014.

Insumos: Esta cuenta representa el saldo inicial con que inicie al 01/01/2015 más las compras realizadas y menos las salidas de inventario diarios por el consumo de los mismos.

Anticipo a Proveedores: Esta cuenta representa las cuotas canceladas al Municipio por concepto de adquisición de un Lote en el Parque Industrial, y que por no tener los documentos como la Escritura o Factura Final de Adquisición consta como Anticipo de Proveedores.

Crédito Tributario a favor de la Empresa: Representa los valores del Crédito Tributario por retenciones a favor de la Empresa.

Anticipo de Impuesto a la renta: En el Año 2015, se canceló el valor total de Un mil ciento treinta y nueve, 14/100 (\$1139,14) en Julio y Septiembre como corresponde.

Propiedad, Planta y Equipo: Aquí constan todos los activos fijos junto al valor de su Depreciación Acumulada. Adjunto Anexo.

PASIVOS

Proveedores Comerciales: Adjunto Anexo en detalle del Listado de valores que se adeudan al 31/12/2015. Cabe Señalar que con fecha del 31/05/2015 en el diario general consta un ajuste a la cta proveedores comerciales por el valor de 2865.87 ya que el balance del año 2014 consta el valor de 4040,55 y el valor real de acuerdo a documentos es 6906.42, una vez revisado minuciosamente el mayor procedo hacer esta corrección, con cargo a la cuenta Adopción de NIIF de la Empresa. Adjunto Detalle:

LAVANDERIAS LOJA CIA. LTDA.
ANEXO DE NOTA ACLARATORIA A LA CTA PROVEEDORES COMERCIALES
CTAS POR PAGAR AL 31/12/2014

CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	VALOR
CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	17,68
CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	36,87
CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	159,07
CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	55,52
CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	173,07
CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	224,60
CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	488,24
CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	730,97
CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	0,44
CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	1,70
CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	1,80

CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	7,00
CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	7,00
CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	2,96
CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	5,00
CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	11,37
CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	12,00
CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	17,39
CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	19,08
CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	21,50
CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	194,81
CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	205,20
CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	224,10
CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	466,65
CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	780,23
CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	97,41
CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	790,40
CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	790,40
CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	56,70
CTA POR PAGAR A 2014 Y CANCELADA EN 2015	550,00
TOTAL	6134,26
POR PAGAR AL 31/05/2015	
POR PAGAR AL 31/05/2015	119,55
POR PAGAR AL 31/05/2015	3,25
POR PAGAR AL 31/05/2015	103,46
POR PAGAR AL 31/05/2015	5,50
SALDO A PAGAR AUN DESDE EL AÑO 2014 (NO INCLUYE AÑO 2015)	772,16
TOTAL POR PAGAR AL 31/12/2014	6906,42
SALDO QUE CONSTA EN BALANCE	4040,55
AJUSTE EL 31/05/2015 CONTRA LA CTA ADOPCION DE NIIF	2965,87

MAR A ELENA
 LLAMADO POR

Cheques Girados y no Cobrados: De acuerdo a la conciliación Bancaria representan los cheques que aún no se acercaron a cobrarlos hasta el 31/12/2015 que son:

FECHA	NOMBRE	NRO CHEQ	VALOR
26/11/2015	JOSE MATAMOROS	3720	172,48
03/12/2015	JOSE GUAMANZARA	3734	102,60
31/12/2015	CORPORACION FAVORITA	3753	1590,35
TOTAL			1865,43

SRI POR PAGAR: Corresponde el valor generado por concepto de declaración de IVA y retenciones del mes de Diciembre de 2015. Adjunto Anexo.

IESS POR PAGAR: La planilla de pago al IESS que corresponde al mes de Diciembre año 2015, que se debitará del Banco el día quince del siguiente mes. Adjunto Anexo.

BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS: Corresponde el Sueldo del mes de Diciembre que quedó pendiente de pago más la provisión de Décimos por Pagar a Empleados. Adjunto Anexo.

PATRIMONIO

CAPITAL: Corresponde al capital aportado por cada Socia que asciende a \$52049,00 cada una.

RESERVAS: Arrastro los valores del Balance 2014, ya que al momento de realizar la conciliación Tributaria se generarán las reservas Año 2015.

RESULTADOS ACUMULADOS: de igual forma arrastro estos valores del año 2014. Hasta que mediante Acta determinen las Socias sobre la Utilidad del Año 2015.

GANACIA NETA DEL EJERCICIO:

Representa la Utilidad Neta del Ejercicio, que alcanza el valor de \$6305,41 antes de la Liquidación de Impuesto a la Renta y Conciliación Tributaria.

ESTADO DE RESULTADOS:

INGRESOS: corresponde al valor de las ventas por prestación de servicios de los tres puntos de venta: planta, supermaxi y la Nueva sucursal apertura el 23 de Octubre de 2015.

COSTOS Y GASTOS:

GASTOS DE VENTA:

SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES: A este rubro corresponde el gasto del personal destinado para la venta de los servicios martinizing.

SEGURIDAD SOCIAL: Corresponde los gastos por seguro y fondos de reserva que tienen derecho cada trabajador del grupo ventas.

BENEFICIOS SOCIALES: Corresponde los gastos por decimo tercer sueldo, decimo cuarto, vacaciones (en caso de finiquitos) y Bonificación del 25% por cada año de servicio en caso de finiquito.

HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS: Corresponde el pago de abogado para el caso del Local de Arriendo y los gastos de Viáticos a una capacitación del Gerente anterior Jorge Wong.

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES:

- **MANTENIMIENTO E INSTALACIONES** corresponde los gastos incurridos por mantenimiento en instalaciones en planta y en el nuevo local del Gran Aki.
- **MANTENIMIENTO DE MUEBLES** arreglo del mueble que estaba en la oficina de planta para trasladarlo al Gran Aki.
- **MANTENIMIENTO DE VEHICULO:** Gastos incurridos por mantenimiento del carro.
- **MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA:** LA mano de Obra que se incurre mensualmente para dar mantenimiento a las máquinas.

ARRENDAMIENTO OPERATIVO: EL Valor mensual que se cancela por arriendo que es: Planta \$400,00; Supermaxi \$787.89 y Gran Aki \$450,00.

PROMOCION Y PUBLICIDAD: gastos incurridos en publicidad del local, en esta cuenta esta lo que se le cancela al Ing. Aleks Guamanzara

COMBUSTIBLES: El Diesel que se utiliza para la producción y el combustible del vehículo.

TRANSPORTE: Corresponde el valor pagado por transporte de insumos, suministros y materiales desde otras ciudades.

DEPRECIACIONES: el valor atribuido a cada grupo de activos fijos.

INTANGIBLES: El gasto de patente municipal que se cancela cada año.

OTROS GASTOS: INSUMOS: corresponde a los valores que se descarga diariamente por el consumo de insumos y materiales para el funcionamiento de la planta y el proceso de las prendas.

GASTOS DE ADMINISTRACION: A este grupo de igual forma corresponde los gastos incurridos como sueldos, seguro social y beneficios sociales del personal de administración y producción de la planta.

ARRENDAMIENTO OPERATIVO: valor mensual por el royalty a Lavanderías Ecuatorianas y Alicuota mensual por el local del Supermaxi.

SERVICIOS BASICOS: Energía Eléctrica y Teléfono de los tres locales.

IMPUESTOS FISCALES: Corresponde la matrícula del vehículo.

IMPUESTOS MUNICIPALES: Corresponde al Permiso de Funcionamiento y Materiales de Instalación de agua en el Local del Parque Industrial.

CONTRIBUCIONES: Obligación anual a la Superintendencia de Compañías.

OTROS GASTOS: Diferentes Gastos para el buen funcionamiento de la Empresa incluye los gastos de administración que es cuando se contrata personal ocasional mediante liquidación de compra.

COMISIONES BANCARIAS: como su nombre lo indica es el gasto por débitos bancarios, emisión de estados de cuenta y chequera.

NO DEDUCIBLES:

ARRIENDO LOTE PLANTA: Se canceló arriendo de planta que corresponde a los meses de: Noviembre y Diciembre del Año 2014; y de enero Abril del Año 2015 el valor de \$312 mensual que se depositaba al banco de Fomento. Ya que los dueños solicitaban el desalojo del local y no emitieron factura por arriendo.

SERVICIOS BASICOS: Valor pagado por consumo de agua, la factura esta a nombre de los dueños del Local ALTAMIRA.

MULTAS: En el año 2014, no se ha presentado la gestión del permiso de funcionamiento a tiempo y la notificación de la multa llegó en el año 2015, la responsabilidad era del gerente Aulio, pero como ya no se lo localizaba la Sra. Alicia dijo que se cargue al gasto de la Empresa. **Valor \$29,04**

También en las cuentas por cobrar a la Sra Mónica constaba una multa por retraso en pago del seguro social del año 2012, valor \$218, la cual por solicitud de ella y consentimiento de la Sra Alicia Castro se dijo que se la transfiera a este gasto ya que no era responsabilidad de ella esa obligación sino del contador de ese periodo.

OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES: Corresponden todos los mínimos gastos que no fueron sustentados con facturas válidas pero que eran necesarios para el funcionamiento de la empresa como: taxis, tarjetas simert entre otros.

SERVICIOS MUNICIPALES: Conexión y reconexión de agua potable en el lote del Parque Industrial como también entrega de materiales.

UTILIDAD DEL EJERCICIO: Diferencia de valores existente entre Ingresos y Gastos que es de \$6305,41.

Es todo lo respecto al Resultado del Año 2015.

ASPECTOS TRIBUTARIOS

Se encuentran realizadas todas las declaraciones del IVA, RETENCIONES Y Anexos del Año 2015, todas a su debido tiempo.

Se cargo el Anexo de Dividendos del Año 2014, en el cual se suscitó el inconveniente que no se había realizado la correspondiente retención al momento de la repartición de Dividendos del Año 2013. Esto generó que realice la sustitutiva de retenciones en la fuente del periodo Mayo 2014 y el valor de 19,12 que se les debió retener a cada socia se lo cargo como gasto no deducible de la empresa más los intereses respectivos. Mencionando que no fue posible hacerles llegar el documento físico a cada Socia ya que no se encontró retenciones en blanco del periodo mayo 2014.

El Anexo REDEP periodo 2015, fue cargado exitosamente en enero de 2106 y entregado los formularios 107 a cada trabajador en relación de dependencia y como ninguno supera la base no se hizo retención alguna.

ASPECTOS LABORALES

Durante mi periodo cargue los siguientes formularios: UTILIDADES AÑO 2014, DECIMO CUARTO AÑO 2015, DECIMO TERCERO AÑO 2015.

Se encuentran cargados los contratos de trabajo de los empleados con excepción de dos nuevas recepcionistas que hasta el 31 de Diciembre la Ing. Mónica García no me dio la Orden de Ingresarlos al Seguro Social ni

legalizar los contratos en la Inspectoría de Trabajo, son: Andrea Jirón y María Fernanda Correa.

En mi periodo también realicé los finiquitos de las personas: Rocío Cabrera, Alexandra Coronel y Fernanda Castillo.

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS: Se encuentra la información al día queda pendiente que se cargue los Balances del Año 2015 que se habilita el sistema en Abril.

Internamente dejo archivado hasta el Acta Nro 39, firmada y aprobada.

El 06 de Octubre del Año 2015, fui visitada por la funcionaria Lic. Gloria Costa sarango en representación de la Super de Compañías para un examen de libros sociales y contables del año 2014 y 2015, el cual se le brindó toda la información necesaria y no existieron inconvenientes de ninguna clase. El Documento de Autorización para el Examen esta archivado junto al Acta nro 039. Del Libro de Actas.

Es todo cuánto puedo afirmar al respecto del trabajo realizado durante el año 2015. Estaré presta a resolver cualquier inquietud respecto al presente informe, agradeciendo a las Sras. Socias la oportunidad de laborar en su prestigiosa empresa.

Atentamente,

Lic. Maria Elena Robles

CONTADOR