



COMERCIAL LA CASA AJDITA C.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2015

1. Operaciones y Escenario Económico

A los veinticuatro días del mes de agosto del año 2000, ante la abogada Luz Angélica Luna A. de Castro, Notaria Trigésima Sexta del Cantón se otorga la Escritura Pública de conversión de capital social, aumento de capital, y Reforma de Estatutos de la compañía. La Escritura Pública consta inscrita en el Registro Mercantil el día doce de diciembre del año 2000.

2. Prácticas Contables Significativas

Las políticas contables de la compañía son las establecidas por el ente contable. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Contabilidad NIC y por las Normas Internacionales de Información Financiera, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la administración tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Base de Presentación. - *Los estados financieros, fueron preparados en US\$ Dólares Americanos. Las políticas contables de la compañía están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera, según Resolución Societaria N° 08 (I.D.S.C) vigente y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.*

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros.

Porcentajes de depreciación aplicada a propiedades, planta y equipos es:

Propiedades, Planta y Equipo

Edificios	5%
Muebles y Enseres	10%
Instalaciones	10%
Vehículos	20%

3. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

\$ 304,034.72

Registra el saldo conciliado establecido por la Compañía al 31 de diciembre de 2015.

Ver notas a los estados financieros.

**COMERCIAL LA CASA AIDITA C.A.****Notas a los Estados Financieros****Al 31 de diciembre de 2015**

4. Inventarios	2014	2015	Variación
	\$ 1,163,904.07	\$ 1,456,886.94	\$ 292,982.87

Contabiliza el saldo del inventario establecido por la compañía al 31 de diciembre de 2015 conformado por tejidos varios.

5. Seguros Pagados por Anticipado	2014	2015	Variación
	\$ 14,090.42	\$ 14,706.90	\$ (616.48)

Contabiliza el saldo de las primas de las Pólizas de Seguros contratadas con la compañía Unión de Seguros S.A., con cobertura contra incendio y robo; Vehículos y, transporte al 31 de diciembre de 2015.

6. Impuestos Pagados por Anticipado	2014	2015	Variación
Crédito Tributario	\$ 36,473.53	\$ 48,774.60	\$ 12,301.07
Anticipo Impuesto Renta año 2015	7,962.41	8,072.04	109.63
Retenciones en la Fuente 2015	9,149.10	6,793.91	(2,355.19)
	\$ 53,585.04	\$ 63,640.55	\$ 10,055.51

Saldo de los impuesto retenidos a la empresa al 31 de diciembre de 2015 generado por la comercialización de artículos de hogar.

7. Otros Activos Corrientes	2014	2015	Variación
	\$ 130,399.07	\$ 91,334.23	\$ 39,064.84

Registra el importe de los créditos otorgados a la compañía por proveedores del exterior Toscana S.A., para la adquisición de artículos para el hogar al 31 de diciembre de 2015.

8. Propiedades, Planta y Equipos	2014	2015	Variaciones
Muebles y Enseres	\$ 4,721.21	\$ 4,721.21	0.00
Inmuebles	18.61	18.61	0.00
Vehículos	305,479.58	367,970.65	62,491.07
Instalaciones	70,663.33	70,663.33	0.00
Otras Prop. Plantas y Equipos	53,571.43	53,571.43	0.00
Total Activo Fijo	\$ 434,454.16	\$ 496,945.23	\$ 62,491.07
Depreciación Acumulada	(211,322.57)	(294,687.73)	(83,365.16)
Total Activo Fijo Neto	\$ 223,131.59	\$ 202,257.50	\$ 20,874.09

Propiedades, Planta y Equipo: están contabilizados al costo. Las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan a gastos, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan. La depreciación se registra con cargo a los resultados del año y se calculan en base al método de línea recta, de acuerdo con la vida útil estimada de los activos relacionados.

Ver notas a los estados financieros.



COMERCIAL LA CASA AIDITA C.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2015

9. Acreedores Varios

Seguros La Unión	\$ 9,343.27
Polifecsa S.A.	2,905.15
ENSA	<u>166.50</u>
	\$ 11,414.92

Saldo establecido por la compañía al 31 de diciembre de 2015, provenientes de la Póliza de Seguros contratada a la compañía de Seguros La Unión S.A., a la firma comercial Polifecsa S.A. y Ensa por suministros y materiales.

10. Obligaciones con el IESS

Aportes 9.45%	\$ 3,599.96
Préstamos Quirografarios	1,186.92
Préstamos Hipotecarios	676.75
Fondo de Reserva	<u>1,182.79</u>
	\$ 6,646.42

Importe del saldo establecido por la compañía al 31 de diciembre de 2015 pendiente de consignar al IESS, por aportes, préstamos quirografarios, préstamos hipotecarios y fondos de reserva.

11. Impuestos retenidos

	2014	2015	Variación
	\$ 39,924.85	\$ 14,750.00	\$ 25,174.85

Registra los impuestos retenidos pendientes de liquidar al Servicio de Rentas Internas al 31 de diciembre de 2015.

12. Participación de Trabajadores

\$ 3,858.64

Contabiliza e 15% de participación para los trabajadores, establecida por la compañía al 31 de diciembre del 2015.

13. Préstamos Accionistas L/P

\$ 1,838,776.35

Registra el saldo de los préstamos concedidos a la compañía por sus principales señor Norberto Adum Ch., en la cantidad de \$ 877,899.13 y señora Aída Saab A. \$960,877.18, para el incremento del capital de trabajo, cuya finalidad es atender los gastos operacionales y de capital de trabajo al 31 de diciembre de 2015.



COMERCIAL LA CASA AIDITA C.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2015

14. Capital Suscrito

\$ 800.00

Integrado por 800 acciones ordinarias y nominativas de \$ 1.00 cada una de los Estados Unidos de América, liberadas en su totalidad al 31 de diciembre de 2015.

15. *La utilidad líquida del ejercicio fiscal obtenido por la compañía durante el desarrollo de las actividades industriales y comerciales al 31 de diciembre de 2015 asciende a la cantidad de \$ 17,055.18.*

16. *Mediante Resolución No. 39454-04, El Instituto Ecuatoriano de Propiedad Intelectual IEPI- facultado por el Art. 359 literal b) de la Ley de Propiedad Intelectual y en virtud de la delegación de funciones constante en la Resolución No. 04-DNPI-IPPI publicada en el Registro Oficial No. 447 de 21 de octubre de 2004, no revela que la compañía Casa Comercial La Casa "Aidita" C.A. tiene patentado Derechos, de Autor.*

17. *La Compañía tiene abiertos los libros contables correspondientes a los periodos fiscales, 2011,2012, 2013,2014 incluso, 2015, para ser revisados por las autoridades tributarias del Servicio de Rentas Interna.*

18. Hechos Subsecuentes

Hasta el 31 de diciembre de 2015 y la fecha de presentación de estos estados financieros (marzo 28 de 2016.), en adición a las notas explicativas a los estados financieros, no se han producido eventos que en opinión de la Administración de la compañía pudieran haber tenido efecto relevantes sobre los estados financieros.