

Crimarna S.A.

**NOTAS ACLARATORIAS SOBRE
ESTADOS FINANCIEROS**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Notas Aclaratorias a los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2015

1. Bancos

Conformado por:

Efectivo y Equivalentes de Efectivo:

Efectivo en Caja

Depositos en Bancos

Total

2015

1,650.00

347,806.02

349,456.02

2. Cuentas por cobrar:

Conformado por:

Cuentas por Cobrar:

Cientes

Funcionarios y Empleados

Otras cuentas por Cobrar a Terceros

(-) Provis. Ctas. Incob.

Total Cuentas por Cobrar

2015

522,749.87

3,577.48

175,660.74

-

701,988.09

3. Inventarios

Conformado por:

Balanceado - Piscina

Insumos y fertilizantes

Materiales en Bodega

Combustibles y lubricantes

Inv. En Proceso

Total Inventarios

2015

11,601.95

30,506.52

7,272.65

8,194.17

327,795.62

385,370.91

4. Pagos Anticipados:

Conformado por:

Primas de Seguros

Anticipos a Proveedores

Impuestos

Total

2015

10,322.77

70,561.31

37,865.53

118,749.61

5. Propiedades y Equipo	
Conformado por:	
ACTIVOS FIJOS	2015
Prop. Planta y Equipos Neto	589,494.74
Menos-Deprec. Acumulada	<u>(95,091.97)</u>
Total	<u>494,402.77</u>
6. Docum. Por Cobrar a L/Plazo:	
Conformado por:	
	2015
Unionsocia / Ptmo. #1	93,933.06
Unionsocia / Ptmo. #2	<u>57,675.72</u>
Total	<u>151,608.78</u>
7. Otros Activos	
Conformado por:	
Software Contable	2015
Licencias de Internet	2,425.00
TOTAL	<u>2,425.00</u>
8. Cuentas por pagar	
Conformado por:	
CUENTAS POR PAGAR:	2015
Proveedores	472,747.79
Beneficios Sociales	15,453.60
Participacion Trabajadores	27,229.70
Aportes al IESS	4,456.85
Impuestos	49,151.30
Relacionadas	19,541.09
sueldos y liquidaciones por pagar	3,438.76
Otras Ctas por Pagar	<u>419,295.64</u>
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	US\$ <u>1,011,314.73</u>
9. Pasivo a largo plazo	
Conformado por:	
Pasivo Largo Pazo :	2015
Documento por Pagar	701015.27
Jubilacion Patronal	<u>21,817.26</u>
Total Pasivo L. Plazo	<u>722,832.53</u>

10. Impuesto a la renta

Al 31 de diciembre del 2015, la tasa impositiva del 22% rige el cálculo del Impuesto a la Renta de las Sociedades.

La conciliación del impuesto a la renta aplicándole la tasa impositiva legal y la determinación del importe afectado a operaciones, está constituida como sigue:

CONCILIACION TRIBUTARIA		
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	169,810.72
MENOS:	15% Participacion de Trabajadores	- 25,471.81
MAS:	<u>Gastos no Deducibles en el Pais</u>	
	Gtos no Deduc. Varios	46,434.15
	TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES	46,434.15
MAS:	15% P.Trabaj. Atrib. a O.Rtas. Exent.	-
	UTILIDAD GRAVABLE	190,773.26
MENOS:	22% de Impuesto a la Renta	- 41,970.12
	UTILIDAD NO DISTRIB. PARA ACCIONISTAS	102,368.99

11. Capital social

Al 31 de diciembre del 2015, el capital social de la Compañía está constituido por 800 acciones ordinarias y nominativas e indivisibles a un valor de US\$ 1,00 cada una.

12. Reserva Legal

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía.

13. Resultados acumulados

El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la Compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos, aumento de capital y ciertos pagos tales como reliquidación de impuestos, etc.

Reconocimiento de los Ingresos

El ingreso por venta de servicios, es reconocido cuando los riesgos significativos y transferencia de dominio han sido recibidos por el cliente.

Costos y Gastos

Los gastos de operación se determinan en base al costo promedio de adquisición.

Los gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientes de la fecha en que se haya realizado el pago y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

Atentamente


E.P.A. Lady Ramirez C.
CONTADOR GENERAL
