

CONTAMATIC CIA LTDA

RUC. 0190151611001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

1.- INFORMACION GENERAL

La compañía Contamatic Cia. Ltda., se constituyó por escritura pública el 27 de septiembre de 1994 y aprobada por la Superintendencia de Compañías, mediante resolución # 94-3-2-1-309, de fecha 03 de octubre de 1994 e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Cuenca el 10 de octubre de 1994.

El domicilio de la compañía se encuentra ubicado en la calle Últimas Noticias N37-32 y El Comercio, en la ciudad de Quito – Ecuador

Su objeto social es la venta al por mayor y menor de equipos electrónicos.

Los Estados Financieros para el periodo terminado el 31 de Diciembre de 2015 fueron aprobados y autorizados por el Directorio

2.- BASES DE ELABORACION

Los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2015 se ha elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas – NIFF para PYMES.

Las políticas contables más importantes de la compañía se establecen en la nota 3

En algunos casos es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas de la compañía.

3.- POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas que aplica la compañía

INVENTARIOS

Los inventarios se medirán inicialmente al costo de adquisición en el cual incluye el precio de los fletes, seguros, aranceles de importación y otros impuestos, almacenamiento, y posteriormente al importe menor entre el costo y el precio de venta menos los costos de venta. El método utilizado para medir el costo es el promedio ponderado

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.

Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales y los importes de las cuentas por cobrar no tiene intereses, cuando el crédito se amplíamás de las condiciones normales, las cuentas se miden al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo. Al final del periodo se revisan las cuentas para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no sean recuperables para reconocer si es el caso en el estado de resultados como una provisión por deterioro.

IMPUESTO A LAS GANANCIAS

El gasto por impuesto a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido (si lo hubiere). El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se reconoce inicialmente al costo de adquisición y posteriormente al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulado

DEPRECIACION ACUMULADA

Para la depreciación se aplica el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual, son revisados al final de cada año. La utilidad o pérdida que se presente por la venta de un activo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros y es reconocida en los resultados del año.

BENEFICIOS EMPLEADOS

El pasivo por obligaciones por beneficios a empleados está relacionado con lo establecido en el Código de Trabajo y Ley de Seguridad Social, y todo el personal está amparado bajo estas leyes

La empresa cancela el valor de remuneraciones adicionales como Décimo Tercero, Décimo Cuarto en forma mensual o acumulada de acuerdo a solicitud del empleado, Fondos de Reserva de manera mensual directamente al empleado o al IESS de acuerdo a disposición del empleado. Vacaciones cuando es liquidado o no ha podido gozar de sus vacaciones por razones justificadas.

CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses., se cancelan previo presentación de la factura y verificación de la recepción de los bienes o servicios

RESERVA LEGAL

La reserva legal para una compañía limitada es el 5% de las utilidades netas hasta que alcance al menos el 50% del capital social. La empresa por disposición de Directorio hace una reserva anual del 10% de las utilidades

4.- ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

La gerencia considera que los supuestos hechos al preparar los estados financieros son correctos y que por lo tanto los estados financieros presentan razonablemente la situación financiera de la empresa.

La compañía tiene la capacidad de dirigir sus políticas financieras y operativas de acuerdo al análisis y tendencia del mercado, los productos que ofrece, por ello se efectuaron juicios sobre los riesgos y las ventajas, así como acerca de la capacidad de la entidad en tomar decisiones operativas

5.- ADMINISTRACION DE RIESGOS

Riesgo de Liquidez. La compañía avizora un riesgo de liquidez, de un déficit de fondos utilizara un flujo de fondos proyectados a corto y mediano plazo. La administración tiene la obligación de mantener un equilibrio por tanto se puede buscar fuentes de financiamiento como es un crédito bancario.

6.- EFECTIVO EN BANCOS

El saldo en bancos al 31 de diciembre de 2015 en bancos es de libre disponibilidad

7.- CUENTAS POR COBRAR

Corresponden a cuentas por cobrar de Clientes, la emisión de las facturas siempre es inmediata bajo la condición del devengado y el saldo es USD. 46012,04

8.- PROVISIONES

Provisión por Deterioro, en esta cuenta se encuentra una cuenta por cobrar de cliente que se tiene la certeza de No Pago- incobrable, en tal virtud la provision

Provisión de Cuentas Incobrables, de las cuentas pendientes correspondientes al ejercicio fiscal 2015

9.- INVENTARIOS

Al cierre del ejercicio los inventarios están medidos al importe menor entre el costo y el precio de venta estimado menos los costos de venta y está compuesto por todos los artículos que han sido adquiridos para la venta

INVENTARIO DE MATERIALES/2015 *USD. 71.452,25*

10.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Representa el valor de los bienes de la empresa con su respectiva depreciación, de acuerdo a los porcentajes exigidos por la ley y de acuerdo a las políticas contables de la compañía.

11.- CUENTAS POR PAGAR

El resumen de las cuentas por pagar esta así

<i>Cuentas por Pagar Proveedores Comerciales</i>	<i>USD. 1.722,63</i>
<i>Cuentas por Pagar Proveedores del Exterior por la Importación de bienes</i>	<i>USD. 55.907,55</i>
<i>Relacionados a largo plazo</i>	<i>USD. 24.909,40</i>

12. OBLIGACIONES FINANCIERAS

*Corresponde a obligaciones con el Banco Pacifico por USD. 2486,98 y a Diners Club del Ecuador por USD. 3065,12 que corresponden a obligaciones corrientes
Estas obligaciones fueron originadas para pago de proveedores y liquidez*

13. BENEFICIOS EMPLEADOS

El resumen de beneficio empleados es el siguiente

<i>Beneficios Sociales</i>	<i>USD. 985,83</i>
<i>Participación Trabajadores</i>	<i>USD. 2425,17</i>

14. CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado corresponde al valor de USD. 1.680,00

15. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Corresponde al ingreso por actividades ordinarias que se miden a valor razonable de la contraprestación recibida, que se origina por la venta de materiales que es la actividad del giro del negocio y asciende al valor de USD. 451.379,19

16. COSTOS Y GASTOS

Corresponden a los costos directos y a los gastos que se ha incurrido para la comercialización de materiales giro del negocio y ascienden al valor de
Costos y Gastos USD. 435.211,42

17. RESULTADOS INTEGRALES DEL EJERCICIO CORRIENTE

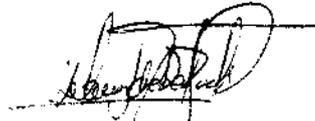
Las operaciones de la compañía por el ejercicio económico 2015 arrojan una utilidad de USD. 16.167,77

18.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Socios y autorizados para su publicación el 28 de Marzo de 2016



Ing. Eduardo Balarezo
Gerente



Lic. CPA. Margarita Morales
Contadora

CONTAMATIC CIA LTDA
Estado de Situación Financiera
Período: 01/01/15 al 31/12/15
Saldos expresados en dólares americanos

1	ACTIVO			
101020103	BANCO PACIFICO CTA.2321246	6	2154,55	
1010204	(-) PROVISION POR DETERIORO	8	-588,23	
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	7	46012,04	
1010209	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	8	-3424,47	
1010304	INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES	9	71452,25	
1010502	CREDITO TRIBUT.RET.FTE.IVA		5711,78	
1010503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		4102,46	
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		125420,38	125420,38
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	10		
1020105	MUEBLES Y ENSERES		5232,02	
1020106	MAQUINARIA Y EQUIPO		10067,62	
1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		15129,3	
1020109	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQ		40776,79	
1020112	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD		-61630,84	
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		9574,89	9574,89
	TOTAL ACTIVO			134.995,27
2	PASIVO			
2010301	LOCALES (PROVEEDORES)	11	1722,63	
2010302	DEL EXTERIOR (PROVEEDORES EXTERIOR)	11	55907,55	
201040101	PRESTAMO BANCO PACIFICO	12	2486,98	
201040103	TARJETA DE CREDITO POR PAGAR	12	3065,12	
201070106	IVA VENTAS		3490,09	
201070110	SRI POR PAGAR		676,71	
2010702	IMPUESTO RENTA POR PAGAR		3023,37	
2010705	PARTICIPACION TRABAJADORES	13	2425,17	
201070301	APORTES IESS POR PGAR		1632,67	
201070401	DECIMO TERCERO POR PAGAR	13	395,83	
201070402	DECIMO CUARTO POR PAGAR	13	590	
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES		75416,12	75416,12
201070801	CXP SOCIOS	11	11609,22	
2010801	CXP. ING. EDUARDO BALAREZO	11	13300,18	
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		24909,4	24909,4
3	PATRIMONIO			
30101	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	14	1680	
30401	RESERVA LEGAL		3735,3	
30402	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA		1104,24	
30601	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES		19467,63	
308	RESULTADO EJERCICIO		8682,58	
	TOTAL PATRIMONIO		34669,75	34669,75
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO			134.995,27



Ing. Eduardo Balarezo
Gerente



Lic. Margarita Morales
Contadora

CONTAMATIC

CONTROL AUTOMATICO Y EQUIPOS CONTAMATIC CÍA. LTDA.

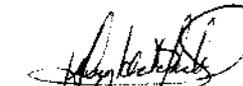
Ultimas Noticias N37-32 y El Comercio
Teléfonos 02-601-3683 / 02-601-3684
02-225-4423 / 02-224-4634
E-mail: info@contamatic.com.ec
www.contamatic.com.ec
Quito - Ecuador

CONTAMATIC CIA. LTDAS
Estado de Resultados Integral
Periodo: 01/01/15 al 31/12/15
Saldos expresados en dolares americanos

4	INGRESOS		451.379,19	
40101	VENTA DE MATERIALES	16	451.379,19	451379,19
	INVENTARIO INICIAL		8.550,28	
	Mas. COMPRAS E IMPORTACIONES		334.935,84	
	DISPONIBLE PARA LA VENTA		343.486,12	
	Menos. INVENTARIO FINAL		71.452,25	
	COSTO DE VENTAS	16	272.033,87	272.033,87
				179.345,32
5	GASTOS			
501020105	ROPA DE TRABAJO		238,03	
501020106	BONIFICACIONES PERSONAL		2.506,38	
5010202	GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS		13.157,52	
5010301	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES.		80.460,00	
5010401	DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQ		2.385,28	
5010403	DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUI		514,58	
5010406	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		1.478,76	
5010407	SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS		1.749,68	
5010409	SERVICIOS CONTABLES		3.780,00	
5010410	ARRIENDO OFICINAS		5.200,00	
5020102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido		9.775,92	
502010301	DECIMO TERCER SUELDO. ADMINIS		4.205,01	
502010302	DECIMO CUARTO SUELDO. ADMINIS		1.416,00	
502010303	FONDOS DE RESERVA		6.398,35	
5020104	GASTO BENEFICIOS A EMPLEADOS		665,21	
502010801	MANT Y REP. VEHICULOS		2.367,34	
502010802	MANT Y REP. INSTALACIONES		4.896,24	
5020111	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		2.281,02	
5020112	COMBUSTIBLES		1.786,31	
5020115	TRANSPORTE.MOVILIZACION.FLETE		1.415,97	
5020116	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accioni		5.702,27	
5020117	GASTOS DE VIAJE		1.440,45	
5020118	SERVICIOS GENERALES		520,00	
5020120	PEAJES Y PARQUEADEROS		64,74	
5020208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		73,84	
5020212	COMBUSTIBLES		24,16	
5020214	SEGUROS Y REASEGUROS		175,96	
5020216	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accioni		160,77	
5020217	GASTOS DE VIAJE		110,76	
5020218	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIO		3.635,17	
5020219	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD		2,80	
5020220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		2.824,27	
5020227	GTO.IVA NO COMPENSADO		623,33	
5020302	COMISIONES BANCARIAS		112,11	
5020402	NO DEDUCIBLES		1.029,32	
		16	183.177,55	163.177,55
	RESULTADO DEL EJERCICIO	17		16.167,77
	15% PARTICIPACION EMPLEADOS			2.425,17
	BASE PARA EL IMPUESTO			13.742,60
	IMPUESTO A LA RENTA			3.023,37
	BASE PARA RESERVAS			10.719,23
	RESERVA LEGAL 10%			1.071,92
	BASE OTRAS RESERVAS			9.647,31
	RESERVA FACULTATIVA			964,73
	DIVIDENDOS			8.682,58



Ing. Eduardo Balarezo
Gerente



Lic. Margarita Morantes
Contadora