

ZAMITCHI S.A.

Las Caleras S/N Telf. 072386735
Cuenca – Azuay - Ecuador

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015

OPERACIONES

La Sociedad **ZAMITCHI S.A.** fue constituida el 2 de febrero de 2004 mediante Resolución de la Superintendencia de Compañías del Ecuador con expediente No 33031, domiciliada en el cantón Cuenca, provincia del Azuay.

POLÍTICAS CONTABLES:

Los estados financieros han sido preparados en dólares americanos. Las políticas contables de la sociedad están basadas principalmente en Normas Ecuatorianas de Contabilidad y las Normas Internacionales de Información Financiera, debidamente autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Durante el ejercicio contable del 2015 ha tenido los siguientes resultados:

Efectivo y Equivalentes al Efectivo: Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la compañía para sus operaciones regulares y que no está restringido para su uso:

Efectivo	\$	169,23
COAC JEP	\$	1.138,36

Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas: En este caso son los créditos que se realizan a los socios-accionistas de la compañía, siendo por el valor de \$ 1.240,00

Activos por Impuestos Corrientes: Refleja los créditos tributarios por impuesto al valor agregado y del Impuesto a la Renta, teniendo en nuestro caso del IVA Pagado en Compras por el valor de \$ 5,40

Anticipo de Impuesto a la Renta: El literal b) del numeral 2 del artículo 41 de la Ley de Régimen Tributario Interno establece la obligación de las personas naturales y las sucesiones indivisas obligadas a llevar contabilidad y las sociedades de determinar en su declaración de impuesto a la renta correspondiente al ejercicio económico anterior, el anticipo a pagarse con cargo al ejercicio fiscal corriente, se decir se debe considerar la fórmula matemática de los siguientes rubros:

ZAMITCHI S.A.

Las Caleras S/N Telf. 072386735
Cuenca – Azuay - Ecuador

- El cero punto dos por ciento (0.2%) del patrimonio total.
- El cero punto dos por ciento (0.2%) del total de costos y gastos deducibles a efecto del impuesto a la renta.
- El cero punto cuatro por ciento (0.4%) del activo total.
- El cero punto cuatro por ciento (0.4%) del total de ingresos gravables a efecto del impuesto a la renta.

Aplicada esta fórmula, se estableció un anticipo de \$ 23,94 por este concepto para el año 2015.

Cuentas y Documentos por Pagar: Son las obligaciones que se tienen con terceros, como es el caso a los Proveedores de Bienes y Servicios, siendo de \$ 88,60.

Otras Obligaciones Corrientes: En este caso encierran las obligaciones que tenemos ante el Servicio de Rentas Internas y con el Seguro Social, teniendo pendiente el pago al IESS por el mes de diciembre por el valor de \$ 80,03, al SRI el impuesto a la renta un valor de \$ 88,95.

Capital Suscrito o Asignado: Se registra el monto total del capital representado por acciones de la compañía independientemente del tipo de inversión, siendo el que consta en la respectiva escritura pública inscrita en el registro Mercantil, siendo por el valor de \$ 1080,00

Reserva Legal: De acuerdo a una decisión en asamblea general se establece que se realice la asignación del 10% de las utilidades no distribuidas para reservas legales, teniendo en este caso un monto de \$ 113,37.

Utilidad del Ejercicio: Para este ejercicio económico del año 2015 se ha obtenido una utilidad neta de \$ 315,39, puesto que las cuotas mensuales de los socios han podido financiar los gastos administrativos en que han incurrido durante este año fiscal.

En el **Estado de Resultado Integral** se puede observar los ingresos provenientes de las cuotas mensuales de los socios y los intereses ganados en la cuenta de ahorros de la JEP (teniendo un total de \$ 2.113, 20). Por otra parte, dentro de los Gastos tenemos los de aportes al IESS de la Señora Gerente, los honorarios pagados al Abogado y Contador de la sociedad, las publicaciones en el periódico, impuestos, suministros y otros gastos que dan un total de \$1.543,93.

ZAMITCHI S.A.

Las Caleras S/N Telf. 072386735
Cuenca – Azuay - Ecuador

Es de acotar que también se ha realizado una amortización de las pérdidas de años anteriores por el valor de \$ 164,93.

El **Estado de Flujo de Efectivo** en iguales condiciones no tiene mayor movimiento que solo los pagos realizados por la compra de bienes y servicios y los cambios en el patrimonio.

Igualmente se puede observar que en el **Estado de Cambios en el Patrimonio**, tenemos un saldo \$ 2.319,35 por la utilidad obtenida y por la amortización de las pérdidas acumuladas.

Es todo lo que puedo informar, para los fines legales pertinentes.



Eco. Susana García R.

CONTADORA