

INNOLAMINADOS S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 1. CONSTITUCION Y OBJETIVO

INNOLAMINADOS S.A, es una Sociedad Anonima, constituida en el Ecuador el 05 de mayo del 2010. Su objetivo suscrito en artículo tercero, de la Constitución de la Compañía indica que es la fabricación producción, comercialización, importación y exportación de productos elaborados a base de carton y papel compra y venta, permuta y arrendamiento de materiales y suministros para poscosecha y empaquetado, comercialización, importación, exportación de todo tipo de bienes muebles artículos y materiales suministros y accesorios de seguridad industrial.

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES

a) **Bases de presentación de los Estados Financieros**

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con Principios de Contabilidad Generalmente aceptados en el Ecuador, y las Normas Internacionales de Información Financiera, los cuales requieren que la gerencia efectúe estimaciones y utilice ciertos supuestos para determinar la valuación de algunas partidas incluídas en los estados financieros y efectuar las revelaciones que se requiere presentar en los mismos. Aun cuando pueda llegara a diferir en su efecto final, la gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

b) **Efectivo**

Representa el efectivo disponible y el saldo en bancos, lo cual es considerado por la Compañía para propósitos del estado de flujos de efectivo.

c) **Inventarios**

Los inventarios están registrados al costo de adquisición, el mismo que no excede al valor de mercado.

INNOLAMINADOS S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES, Continuación .../

El costo de ventas se determinó sobre la base de costos de productos elaborados para el empaque de flores, como también la protección utilizada en poscosecha y sembríos

d) Gastos Pagados por Anticipado y Otras Cuentas por Cobrar

Se presenta a su costo de adquisición, corresponden a anticipos a proveedores, anticipos a empleados, impuestos y otros anticipos

e) Propiedad, Planta y Equipo

La propiedad, planta y equipo están registradas al costo de adquisición, las mejoras y renovaciones importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran al activo, ni alargan su vida útil, se cargan al gasto.

El gasto depreciación de propiedad, planta y equipo se calcula mediante el método de línea recta, en base a la vida útil estimada del activo, de acuerdo a los siguientes porcentajes:

<u>Vida Útil</u>	<u>Tasa</u>
3 años	33%
10 años	10%
10 años	10%
5 años	20%
10 años	10%
10 años	10%

INNOLAMINADOS S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El resumen de Efectivo, es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2014</u>
Caja Chica	100.00
Banco Pichincha cta ahorro	169.13
Banco Pacifico	868.36
Total	<u><u>1,137.49</u></u>

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Diciembre 31,
2014

El resumen de Cuentas por Cobrar Comerciales, es como sigue:

Cientes locales por Cobrar	32,120.55
Cientes del exterior por Cobrar	22,375.02
Total	<u><u>54,495.57</u></u>

NOTA 5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Diciembre 31,
2014

El resumen de Otras Cuentas por Cobrar, es como sigue:

Empleados prestamos	317.09
Total	<u><u>317.09</u></u>

INNOLAMINADOS S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresadas en US Dólares)

NOTA6. INVENTARIOS	Diciembre 31, 2014
El resumen de Inventarios, es como sigue:	
Materia Prima	44,931.16
Productos en Proceso	0.10
Producto terminado	30,747.42
Producto terminado no producido	5,614.95
Herramientas y repuestos	78.18
Total	<u>81,371.81</u>

NOTA 7. IMPUESTOS ANTICIPADOS	Diciembre 31, 2014
El resumen de Impuestos Anticipados, es como sigue:	
IVA Compras	53,203.86
Impuesto Renta	11,644.74
Total	<u>64,848.60</u>

NOTA 8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	Diciembre 31, 2014
El resumen de Propiedad, Planta y Equipo es como sigue:	
ACTIVO:	
Muebles y enseres	1,349.29
Maquinaria equipo e instalaciones	44,483.33
Equipos de computacion y software	2,687.61
Vehiculos	52,899.50
Total	<u>101,419.73</u>
DEPRECIACION ACUMULADA:	
depreciacion Acumulada propiedade planta equipo	31,775.35
Total	<u>31,775.35</u>
Total Propiedad, Planta y Equipo	<u>69,644.38</u>

INNOLAMINADOS S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 9. OTRAS CUENTAS POR COBRAR L.P

El resumen de Otras cuentas por Cobrar largo plazo es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2014</u>
Activo impuestos diferido niffs	375.42
Banco Pichircha	17,000.00
Total	<u>17,375.42</u>

NOTA 10. PROVEEDORES

El resumen de Proveedores, es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2014</u>
Proveedores nacionales	53,087.63
Proveedores del exterior	32,086.20
Total	<u>85,173.83</u>

NOTA 11. OBLIGACIONES FISCALES

El resumen de Obligaciones Fiscales es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2014</u>
Iva Por Pagar	3,534.55
Impuesto a la renta por pagar	603.93
Retenciones en la fuente por pagar 8%	150.44
Retenciones en la fuente por pagar 1%	245.89
Retenciones en la fuente por pagar 10%	50.00
Retencion por Pagar 2% servicios	43.46
Retencion Iva 30%	150.88
Retencion Iva 70%	180.83
Retencion Iva 100%	60.00
Total	<u>5,019.98</u>

INNOLAMINADOS S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 12. GASTOS ACUMULADOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR Diciembre 31, 2014

El resumen de Gastos Acumulados y Otras Cuentas por Pagar, es como sigue:

Sueldos por Pagar	4,721.32
Beneficios Sociales	5,117.77
Aportes IESS por Pagar	1,342.85
Total	<u>11,181.94</u>

NOTA 13. PRESTAMOS ACCIONISTAS, BANCARIOS Y OTROS Diciembre 31, 2014

El resumen de Préstamos Accionistas, Bancarios y Otros, es como sigue:

sobregiro Banco Pichincha	10,810.94
Javier salamanca	37,564.98
H macerío lopez	54,822.43
Leasing Bancario	37,552.66
Jubilacion Por pagar	2,175.43
Desahucio por pagar	993.46
Cooprogreso	441.20
otros pasivos largo plazo	1,645.76
Total	<u>146,006.86</u>

Nº 14. PATRIMONIO

El capital social autorizado esta constituido por 50800 participaciones con un valor de US\$ 1,00 como valor nominal unitario.

NOTA 15. RESERVA LEGAL

No Aplica

INNOLAMINADOS S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 16. COSTO DE PRODUCCION	Diciembre 31, 2014
El resumen de Costos, es como sigue:	
Inventario Inicial	13,892.75
(+) Compras Locales	275,151.57
(+) Importaciones	35,330.49
(-) Inv. Final materia prima	44,931.16
(+) Inv. Inicial productos en proceso	0.19
(-) Inv. final productos en proceso	0.10
(+) Inv. Inicial productos final	55,283.94
(-) Inv. final producto final	30,747.42
(+) Inv. Inicial producto no fabricado	8,377.10
(+) Compras Locales productos no fabricados	66,152.47
(-) Inv. final producto no fabricado	5,614.95
Total	<u>372,894.89</u>

NOTA 17. GASTOS DE VENTAS	Diciembre 31, 2014
El resumen de Gastos de Ventas, es como sigue: NO APLICA	
Total	-

NOTA 18. GASTOS DE ADMINISTRACION	Diciembre 31, 2014
El resumen de Gastos de Administración, es como sigue:	
Sueldos y Salarios	41,793.28
Aporte Patronal	7,650.33
Beneficios Sociales	11,706.53
Asesoria financiera	5,252.80
Const. Edif. Personas naturales	20,065.28
Equipos de comunicación y software	55.00
Servicios básicos	5,674.09
Transporte fletes	21,653.91
tramites, notaria	2,201.11
Impuestos	1,299.38
Mantenimiento y reparaciones	4,965.82
Combustibles	3,502.10
Comercio exterior	2,537.98
Elementos e cafetería y aseo	1,188.65
Gastos generales	5,396.15
Depreciaciones	11,293.37
Amortizaciones	574.40
Provisiones	1,576.54
Promociones y publicidad	4,248.16
Total	<u>152,634.88</u>

INNOLAMINADOS S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 19. GASTOS FINANCIEROS

Diciembre 31,
2014

El resumen de Gastos Financieros, es como sigue:

Gastos bancarios	2,761.60
Total	<u>2,761.60</u>

NOTA 20. PROVISIONES FINALES

Diciembre 31,
2014

Las Provisiones Finales constituyen el 15% Participación Trabajadores y el 21% Impuesto a la Renta

Conciliación para el 15% Participación Trabajadores:

Perdida del Ejercicio	(8,137.22)
15% Participación Trabajadores	<u> </u>

Conciliación para el 21% Impuesto a la Renta

Perdida del Ejercicio	(8,137.22)
-----------------------	------------