

**NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO ECONÓMICO 2015  
ECUADOR VILLARREAL G. E HIJOS CÍA. LTDA.**

**A. ESTADO DE SITUACIÓN FINAL:**

En este período el Estado de Situación Final presenta las siguientes notas aclaratorias:

1. El rubro de Efectivo y equivalente de efectivo, al final del ejercicio tiene un total de \$ 11303.06 corresponde a los valores de las cuentas:

• Caja	\$ 9376.52
• Bancos	* 1926.54

2. En lo referente a la cuenta Clientes presenta un saldo al 31 de Diciembre de \$ 11803.46 el mismo que se ha incrementado en comparación con el año 2014 en un monto de \$ 7221.73.

3. El rubro de Crédito Tributario a favor de la empresa (I.R.), arroja un valor total de \$ 13443.78 que corresponde a los valores retenidos en años anteriores más los que se efectuaron en el año 2015.

4. El rubro Anticipos del Impuesto a la Renta, que suma un total de \$ 24434.94 corresponde a los valores acumulados de años anteriores, más los que se pagaron en el año 2015.

5. El valor del inventario de mercaderías al 31 de diciembre, presenta un valor de \$247597.92 el mismo que ha tenido una disminución de \$ 15775.41 en relación con el año 2014.

6. Al 31 de diciembre del 2015 la cuenta IVA 12% POR PAGAR presentó un valor de \$ 150.11.

7. En lo referente a la cuenta Proveedores refleja un valor de \$ 7761.88 en relación con el año 2014 demuestra una disminución de \$ 4178.42.

8. El rubro de Cuentas por pagar de Prestamos Socios que se hallan dentro del pasivo corriente, refleja un valor de \$ 60.000,00 por préstamos de socios realizados a la compañía de acuerdo al siguiente detalle:

• Sra. Miriam Patricia Villarreal Jiménez	\$ 30.000,00
• Sr. Héctor David Villarreal Jiménez	* 30.000,00

Del saldo inicial que presentó esta cuenta en el año 2015 que fue de \$ 90.000,00, debo señalar que en el mes de agosto se realizó un abono parcial a la Socia Sra. Miriam Patricia Villarreal Jiménez por un valor de \$ 30.000,00.

9. El rubro de Préstamos Socios Largo Plazo (Relacionadas) corresponde al Socio Sr. Celso Ecuador Villarreal Goyes que, en el año 2015 se registró tres préstamos emergentes por el valor de \$ 90.000,00 debido a la difícil situación por la que atraviesa la empresa, esta cuenta tenía un saldo de \$ 229951.30, en el mes de noviembre en junta extra ordinaria de accionistas se resolvió realizar el traspaso de \$ 200000.00 a la cuenta de aportes de Socios para futuras Capitalizaciones, ya que la Cía. Reflejaba una difícil situación patrimonial,

quedando un saldo en la cuenta de Préstamos Socios Largo Plazo (Relacionadas) de \$ 29.951,30.

10. El resultado del ejercicio 2015, presenta una pérdida de \$ 69575.02 comparado con el año 2014 refleja un incremento de \$ 13049.22.

**B. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL:**

11. El rubro Ventas que presenta el año 2015 tiene un valor de \$ 212265.27 ha tenido una disminución de \$ 16440.63 comparado con el año anterior que fue de \$228705.90.

12. En lo que concierne al rubro de Compras de mercaderías nacionales, refleja un incremento de \$ 21034.67 comparado con el año 2014.

13. Durante el ejercicio económico 2015 se ha incurrido en un total de gastos de \$ 78180.44 que corresponde a las siguientes cuentas:

• Gastos Administrativos	\$ 54848.56
• Gastos en Ventas	" 15598.54
• Gastos Financieros	" 7733.34

El rubro de Gastos año 2015, ha tenido un aumento de \$ 1532.45 comparado con los Gastos del año 2014.

Riobamba, marzo 20 del 2016



Lic. Rocio Cevallos C.

**CONTADORA**