

NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE SITUACIÓN INTEGRAL

“INDUGLAMUR S.A.”

NIIF PARA PIMES

1. Información general

NOMBRE DE LA EMPRESA	:	INDUGLAMUR S.A.
FECHA DE PRESENTACION DE BALANCES	:	31-DIC-2015
FECHA DE APROBACION DE BALANCES	:	04-ABRIL-2016
MONEDA DE LOS BALANCES	:	DOLARES AMERICANOS
RUC	:	1790852784001
EXPEDIENTE	:	46414
PROVINCIA	:	PICHINCHA
CANTON	:	QUITO
DIRECCION	:	PEDEGRAL N35-167
TELEFONO	:	022 435 575
ACTIVIDAD PRINCIPAL	:	CONFECCION DE ROPA A LA MEDIDA
CAPITAL SUSCRITO	:	\$ 20.000 usd

2. Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la norma internacional de información financiera emitida por el consejo de normas internacionales de contabilidad (IASB).

3. Moneda funcional

Los estados financieros serán expresados en dólares americanos (USD). Que es la moneda de curso en el Ecuador y representa la moneda funcional de la empresa.

4. Anexos

ANEXO 1 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Incluye los componentes del efectivo representado por medios de pago (dinero en efectivo, cheques, tarjetas de crédito y débito, giros etc.), depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor, cuya fecha de vencimiento no exceda a 90 días desde la fecha de adquisición

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO		10.480,70
Banco Pichincha	10.480,70	

ANEXO 2 Activos Financieros

Incluye cuentas por cobrar a clientes y a personal relacionado con la compañía además no revelan riesgo de incobrabilidad por lo que NO debe provisionar esos montos incobrables

ACTIVOS FINANCIEROS		38.133,34
Clientes	38.133,34	

ANEXO 3 Inventarios de productos destinados para la venta

Son valores que representan los datos de la toma física realizada al 31/12/2016, se debe anotar que al momento la empresa mantiene inventarios solo por producto de materias primas.

INVENTARIO MP		18.090,53
Inventario de Materia prima	18.090,53	

ANEXO 4 Propiedad planta y equipo

El reconocimiento de la materialidad generada en la política contable establece el registro de los bienes que posee la compañía que supera los valores materiales a la toma de decisiones, cuyos montos se tomara en cuenta los indicadores financieros de materialidad para su revelación, para este período no habido una variación de esta cuenta ya que la empresa ha venido operando con las mismas maquinarias, en las mismas instalaciones sin sufrir ningún cambio.

ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLE		120.054,79
Inmuebles	91.336,40	
Maquinaria y Equipo	27.474,42	
Equipo de Computación y Software	1.243,97	

ANEXO 5 Depreciación Acumulada

Corresponde a la depreciación acumulada generada de año anterior por un valor de \$ 111.323,06 más un valor de depreciación de \$ 8.731,73 correspondiente al presente período.

DEPRECIACION ACUMULADA		120.054,79
Dep Acumulada	120.054,79	

ANEXO 6 Cuentas y documentos por pagar

Las obligaciones que se tiene con proveedores nacionales se mantienen dentro de los plazos establecidos en los convenios de pagos realizados y no presenta vencimiento de la misma. Además, se ha podido constatar que la misma contiene todos los documentos legales de respaldo.

CUENTAS POR PAGAR NACIONALES		20.904,77
-------------------------------------	--	------------------

Prov. Varios Nacionales No Relacionados	20.904,77	
---	-----------	--

ANEXO 7 Otras obligaciones corrientes

Para este período las obligaciones corrientes al cierre del estado financiero corresponden a valores pendientes de con el IESS, y se puede determinar que las mismas se encuentran dentro del plazo vigente de pago y que no mantienen ninguna glosa para su cancelación.

DOCUMENTOS POR PAGAR		12.300,04
Con el IESS	1.716,66	
15% Participación Trabajadores	990,66	
IR del Período	0,00	
Beneficios de Empleados	9.592,72	

ANEXO 8 Capital

El capital con que cuenta la compañía y se mantiene para este período, sin sufrir ningún cambio.

CAPITAL SOCIAL		20.000,00
Capital Pagado	20.000,00	

ANEXO 10 Reserva Legal

Las reservas se mantienen las mismas que las del año anterior.

RESERVAS LEGALES		10.988,42
Reserva Legal	10.988,42	

ANEXO 11 Aporte Futuras Capitalizaciones

Valores mantenidos que se procederán en su momento de acuerdo a lo que establezca la junta de accionistas a suscribir el capital

RESERVAS		5.878,30
Aporte Futuras Capitalizaciones	5.878,30	

ANEXO 12 Resultados Acumulados

El resultado del ejercicio 2015 tiene una pérdida acumulada de \$ 8.112,16 USD el mismo que por autorización de la junta general de accionistas se

ha procedido a dar de baja con las utilidades correspondientes al año fiscal 2015, quedando este valor de la pérdida acumulada en el que se presenta en el siguiente cuadro.

PERDIDA ACUMULADA		
Pérdida Acumulada		4.020,01

ANEXO 13 Resultados del ejercicio

El resultado del ejercicio presente antes del pago de los respectivos impuestos es de 5.613,76 USD de estos montos se deducirán los impuestos aplicando la normativa SECCION 29 IMPUESTOS A LAS GANANCIAS, las que revelara los impuestos diferidos correspondientes, con el fin de pagar el valor FISCAL(SRI) y. determinar la ganancia financiera NIIF

Utilidad del Ejercicio antes de IR y PT		5.613,76
Utilidad después de PT		4.727,15

Jaime Tacuri

Jaime Tacuri

CONTADOR

RUC 1706846563001