

ACTIVOS	
ACTIVO CORRIENTE	
EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2,180.00
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	5,451.35
INVENTARIOS	266,413.05
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	5,110.10
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$249,154.50
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	
TERRENOS	366,267.50
EDIFICIOS	54,881.75
OTRAS PROP. PLANTA Y EQUIPOS	134,326.30
MUEBLES Y ENSERES	7,178.28
MAQUINARIA Y EQUIPO	70,916.97
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-25,573.66
TOTAL PROP. PLANTA Y EQUIPO	\$607,997.14
TOTAL DE ACTIVOS	\$887,151.64
PASIVOS	
PASIVO CORRIENTE	
DEPRECIACIONES EMITIDAS	121,930.57
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	319.53
OBLIGACIONES CON EL IESS	337.64
OTROS PASIVOS CORRIENTES	207,862.39
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$330,450.13
TOTAL DE PASIVOS	\$15559.50

FILOMARINO S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

NOTA 4. DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

en el proceso de aplicar las políticas contables de la compañía y que tengan la mayor relevancia.

La preparación de los estados financieros de conformidad con las NIIF para PYMES requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valoración y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la administración disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

NOTA 3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias (u.m.) del país en dólares estadounidenses, que es la moneda de presentación y funcional de la compañía.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes que utiliza la compañía se establecen en la nota 3. La presentación de las notas a los estados financieros está de acuerdo con la Sección 8 Notas a los Estados Financieros de la NIIF para las PYMES.

2.1 Bases de elaboración

NOTA 2. BASES DE ELABORACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Sus accionistas son los siguientes:

Sra. BURGOS MARTINEZ ANDREA FABIO A, propietaria de 988,520 acciones de un dólar de los Estados Unidos de América cada una.

Sra. BURGOS MARTINEZ DEBORA GABRIELA, propietaria de 988,560 acciones de un dólar de los Estados Unidos de América cada una, y,

Sr. BURGOS MARTINEZ MIGUEL ANGEL, propietaria de 988,560 acciones de un dólar de los Estados Unidos de América cada una.

Ing. MARTINEZ ESPINOZA DEBORA ALBA FAVIO A propietaria de 1034,3600 acciones de un dólar de los Estados Unidos de América cada una.

Con Registro Único de Contribuyente 0091147578001

Su domicilio tributario está ubicado en el Cantón Guayaquil, AV P MENENDEZ SN Y PUERTO SANTA ANA

NOTA 1. INFORMACION GENERAL SOBRE LA ENTIDAD

FILOMARINO S.A.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE EN LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA PARA PYMES
(Expresadas en dólares estadounidenses)

PASIVO NO CORRIENTE	
OPERACIONES CON CUENTAS RELACIONADAS LOCAL	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	\$ 258.506,10
TOTAL DE PASIVOS	\$588.956,23
PATRIMONIO	
CAPITAL SUSCRITO	4.000,00
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	39.953,64
RESERVA LEGAL OTRAS	65.952,10
(-) PERDIDAS ACUMULADAS EJERCICIOS ANOS ANTERIORES	-3.204,56
GANANCIA NETA DEL PERIODO	1.810,67
RESULTADOS ACUM. PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR TERCERA VEZ DE LAS NIIF	-198.683,36
TOTAL DE PATRIMONIO	\$ 298195,41
TOTAL DE PASIVO MAS PATRIMONIO	\$ 887.151,64

FILOMARINO S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

INGRESOS	
VENTAS DE BIENES	412.798,00
VENTAS GRAVADAS TARIFA CERVO	560,87
OTROS INGRESOS	8.446,60
TOTAL DE INGRESOS	\$ 421.305,47
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	271.455,94
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	68.632,91
TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	\$340.088,85
EGRESOS	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	
SUELDOS Y SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	22.780,54
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	408,00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	6.061,85
OTROS	49.113,90
ARRENDAMIENTO	722,13
TOTAL DE GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ 79.086,42
TOTAL DE EGRESOS	\$ 419.175,27
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$2.130,20
UTILIDAD ANTES DEL 15% DE PARTICIPACION A EMPLEADOS	
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	319,53

NOTA 5. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

1 OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

La Administración certifica que se han registrado los ingresos y gastos bajo el principio de devengado.

A criterio de la administración no se prevé, en estos momentos, ninguna situación que pueda afectar el giro del negocio.

NOTA 7. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

La preparación de los estados financieros de conformidad con las NIIF para PYMES requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

NOTA 8. FECHA DE APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados en Junta General de Accionistas el 01 de julio de 2016.