

FARMALEMANA C.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO: AÑO 2015

CONCILIACION DE CUENTAS PERTENECIENTES AL ACTIVO:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO:

La compañía termina con un saldo positivo en la cuenta de efectivo y equivalentes al efectivo en 2056.24 dólares.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR VARIAS:

Dentro de esta cuenta tenemos los valores pendientes de cobro a nuestros diferentes clientes por las diferentes actividades ordinarias de la empresa:

Cuentas y documentos por cobrar comerciales corrientes	54439.43
Otras Cuentas y documentos por cobrar corrientes	38219.90

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO:

La sumatoria de todos los valores por concepto de retenciones en la fuente que nos han realizado asciende a 14240.88 dólares. Mientras que el crédito tributario por ISD suma 15626.71 dólares.

INVENTARIOS

Se encuentra la sumatoria de todos los valores que se han adquirido en bienes y servicios para la fabricación de los diferentes productos que comercializa la empresa, tanto en materia prima, producto terminado e inventario de suministros.

Inventario de Materia Prima	67633.82
Inventario de Producto Terminado	10939.66
Inventario de suministros, Herramientas y Repuestos	2507.99

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Terrenos	2322.58
Edificios	186962.54
Maquinaria y Equipo	147590.58
Construcciones en Curso	56647.38
Muebles y Enseres	32900.72
Equipo de computación	4312.67
(-) Depreciación Acumulada de Planta y Equipo	-221567.23

CONCILIACION DE CUENTAS PERTENECIENTES A CUENTAS DE PASIVO:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Los valores que se encuentran pendientes al 31 de diciembre de 2015 por pago a proveedores de bienes o servicios por 267867.79 dólares.

PRESTAMOS DE ACCIONISTAS:

Valor pendiente de pago por préstamos que han hecho los accionistas a la compañía por 3400.00 dólares.

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR VARIAS

Valor de obligaciones pendientes varias por 1626.22 dólares.

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El saldo del préstamo que realizó la compañía en el Banco de Loja se encuentra con un saldo de 18502.03 dólares.

OTROS PASIVOS

Se encuentra en este rubro los valores de todas las obligaciones que tiene la empresa con terceros por un valor de 95501.93 dólares.

CONCILIACION DE CUENTAS PERTENECIENTES A CUENTAS DE CAPITAL:

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO

El Capital no ha sufrido variación con respecto al año anterior, siendo este 200000.00 dólares.

RESERVA LEGAL

Valor resultado de las diversas operaciones que se han desarrollado a lo largo del ejercicio conforme consta en los estatutos de constitución de la empresa equivalente a 36210.87 dólares.

RESERVA FACULTATIVA

Este rubro de lo ha tomado conforme han determinado los accionistas en las diferentes juntas siendo al final del año 2015, 119376.27 dólares.

PERDIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES

Resultado de las diferentes actividades que ha desarrollado la empresa en años anteriores siendo este de -202593.11 dólares.

PÉRDIDA DEL EJERCICIO

Resultado de Las diferentes actividades que ha desarrollado la empresa en el periodo, 63487.53 dólares.

CONCILIACION DE CUENTAS PERTENECIENTES A CUENTAS DE INGRESOS:

La empresa genero ingresos por su actividad económica de 232288.60 dólares.

CONCILIACION DE CUENTAS PERTENECIENTES A DE GASTOS:

Siendo los principales rubros los que a continuación se detallan:

- Costo de Venta	- 101677.23
- Sueldos, salarios, beneficios sociales e iess	- 110086.77
- Depreciación de Activos	- 25395.95
- Suministros, Mantenimientos y gastos en general	- 58616.18

Dando un total de costos y gastos de 295776.13 dólares.

PERDIDA DEL EJERCICIO: 63487.53



CPA. María Eugenia Idrovo

Contadora