

Quito, 8 de abril del 2016

LOTEIM CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros por el año terminado al 31 de Diciembre de 2015.

IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

LOTEIM CIA. LTDA. es una empresa que vende al por mayor y menor cortinas y persianas., y que se estableció en el Ecuador

POLÍTICAS CONTABLES MÁS IMPORTANTES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas se han aplicado de manera uniforme para los ejercicios presentados en estos estados financieros, salvo que se indique lo contrario.

ESTADOS FINANCIEROS

Bases de Presentación

Los estados financieros de la Compañía se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

Los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre del 2015 constituyen los primeros estados financieros preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), las que han sido adoptadas en Ecuador, y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales aplicadas de manera uniforme en los ejercicios que se presentan. Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con el principio del costo histórico.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la Administración ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

Moneda funcional y moneda de presentación

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

ACTIVOS

Nota 1

Efectivo y equivalentes al efectivo

Los fondos disponibles de caja y cuentas corrientes, son aquellos que están debidamente segregados y son de disponibilidad inmediata, sin que pese sobre ellos gravamen o restricción alguna. El monto al cierre en este 2015 ascendía a US\$ 49.202,40

Nota 2

Cuentas por Cobrar Clientes

Este valor está conformado de cuentas por cobrar a clientes el monto es de US\$210.697,01 con una provisión de cuentas incobrables de US\$ 5.664,02

Activos pagados por anticipado USD. 838,91

Nota 3

Inventario de Mercaderías

El inventario de Mercadería en Almacén de productos terminados tiene un valor de US\$ 229.057,05 disponible para la venta y mercadería en tránsito USD. 109.948,27

Nota 4

Créditos Fiscales

Corresponde a Impuesto al valor y al impuesto a la Renta por un valor de US\$ 12.494,55

Nota 5

Propiedad planta y equipo

Los activos fijos de propiedad de la compañía que corresponden a Muebles y Enseres, Maquinaria y Equipo, Equipo de Computación y Software; Vehículos han sido registrados al valor de compra. Aquí únicamente se manifiesta el neto, es decir el valor Bruto, menos la Depreciación.

El valor está compuesto por \$ 114.316,98

Depreciación acumulada USD.78.776,20

Depreciaciones

La Ley determina que esta se calcula en base al método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos, que fluctúa entre cinco y veinte años, de acuerdo con el siguiente detalle:

Edificios	5%
Muebles y Enseres	10%
Equipo de Oficina	10%
Vehículos	20%

Nota 6

Activos No Corrientes

No tiene cuentas de activo a largo plazo.

Nota 7**Obligaciones Corrientes**

La compañía tiene obligaciones por:

USD 74.115,22 para con varios proveedores nacionales,

USD 6.986,21 para proveedores del exterior.

Nota 8**Impuestos**

Corresponden a IVA y retenciones por pagar por el monto de US\$ 7.600,47

Impuesto a la Renta por pagar del Ejercicio USD.3.317,88

Nota 9**Obligaciones Laborales Corrientes**

Corresponden a las provisiones de décimo tercero y décimo cuarto sueldo y vacaciones por un valor de USD. 9.899,

Obligaciones con el IESS USD 3.596,49

Utilidades por pagar USD. 14.463,18

Nota 10**Obligaciones Laborales No Corrientes**

Estas obligaciones tienen la provisiones de jubilación patronal y desahucio ascienden a US\$ 12.676,51

Nota 11**Obligaciones Financieras**

La empresa tiene préstamos con instituciones bancarias por un monto de USD 104.396,14 con Instituciones Financieras

Nota 12**Anticipo a Proveedores**

Tienen un monto acumulado de USD. 20.248,34

Nota 13**Obligaciones con Accionistas**

Obligaciones Corrientes con Accionistas USD 86.347,25

Nota 14**Obligaciones No Corrientes**

Préstamo a largo Plazo Accionistas USD. 168.139,36

PATRIMONIO**Nota 15****Capital Social**

El capital social según escritura es de USD 2.000,11

Nota 16

Reserva Legal

Las reservas declaradas para el efecto son USD\$ 3.466,53

Nota 17

Aportes Futura Capitalizaicion

Tiene un monto de USD 20.000,00

Nota 18

Utilidades No Distribuidas

Las utilidades Acumuladas tienen un monto de US\$ 70.181,51

Nota 19

Utilidad del Ejercicio

El resultado del ejercicio 2015 tuvo una utilidad de US\$ 63.927,27.

ESTADO DE RESULTADOS

Nota 20

Ventas

Durante el año 2015 la compañía vendió el monto de US\$ 2.471.523,37 correspondiente a ventas Tarifa 12% y Tarifa 0%.

Nota 21

Sueldos, beneficios e IESS

Corresponden a sueldos y beneficios del personal que labora bajo relación de dependencia y ascienden a US\$ 69.947,22

Nota 22

Honorarios Profesionales

Ascienden a USD 2.899,40 en gastos de honorarios.

Nota 23

Otros Servicios

Corresponden al pago de Gastos de Administración; Arriendos, Gastos de Gestión, Servicios Básicos y otros gastos por USD.160.601,64

Nota 24

Viajes

El valor pagado en viajes nacionales de funcionarios, para capacitación y atención a clientes y asciende a US\$ 1.168,18

Nota 25

Gastos Financieros

Los gastos de este periodo ascienden a USD 15.760,13

Nota 26

Costo de Ventas

Corresponde al costo que incurrió la compañía en las importaciones anuales y ascienden US\$ 2.094.758,40

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de estos estados financieros (8 de abril del 2016) no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se han revelado en los mismos y que ameriten mayor exposición.



Juan Constante Ch.
RUC: 1708461205001
CONTADOR