

POLYFIB S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(EXPRESADOS EN DOLARES DE EE. UU.)

1. INFORMACION GENERAL

POLYFIB S. A. es una sociedad anonima con capital netamente ecuatoriano, domiciliada en la Ciudad de Guayaquil, en la Ciudadela Urbanor Mz 160 Solar 1A y su actividad principal es la **actividad de fabricación y comercialización de artículos de fibra de vidrio**

2. BASES DE ELABORACIÓN

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 y regemtadas por nuestro ente regulador La Superintendencia de Compañías. Están presentados en dolares americanos que es la modena oficial del país,

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 de contabilidad que sigue la compañía, para este año fue la adopción de las NIIF para PYMES y su año de transición fue el 2011, pero como la compañía inició sus actividades recién los primeros días del año 2011 ya que su creación fue a fines del 2010, comenzamos nuestras transacciones ya basados en NIIF para PYMES directamente con todas sus implementaciones, hemos acatando todas las Resoluciones emitidas por nuestro ente revisor como lo es la Superintendencia de Compañía,

3. POLITICAS CONTABLES

Los principales rubros que se pueden mensionar en estas notas aclaratorias son las siguientes:

ACTIVO

Efectivo en caja y bancos e Inversiones temporales

Al 31 de Diciembre del 2012, esta cuenta quedo sobregirada por motivos de cheques no pagados por nuestros clientes lo que se detalla en las cuentas de Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados

Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados

Al 31 de Diciembre del 2012, las cuentas por cobrar se formaban de la siguiente manera, estos valores corresponden al saldo por cobrar de los valores que nos adeudan nuestros clientes

Clientes no relacionados	\$17.619,74
--------------------------	-------------

Esta cuenta está formada solo por clientes no relaciones,

Inventarios

Al 31 de Diciembre del 2012, el inventario de materia de prima registra un saldo que es de los diversos productos que la compañía utiliza para la elaboración de los productos que comercializa

Inventario Final de Materia Prima	\$890,37
-----------------------------------	----------

Activos por Impuesto Corrientes

Al 31 de Diciembre del 2012, la cuenta Activos por impuestos corrientes se formaba de la siguiente manera, están registrados los valores del crédito tributario a nuestro favor que mantenemos con el Servicio de Rentas Internas

Crédito Tributario a favor de la Empresa (I.R)	\$1.954,98
--	------------

Propiedad, Planta y Equipo

Al 31 de Diciembre del 2012, el saldo de Propiedad, Planta y Equipo estaba formado de la siguiente manera

Tasa Anual de Depreciación	
Muebles y Enseres	10,00%
Equipos de Computación Software	10,00%
Equipos de Computación y Software	33,33%

El movimiento de propiedad, planta y equipo durante el año fue como lo detallamos a continuación:

Muebles y Enseres	35,99
Maquinarias y Equipos	2.016,13
Equipo de Computación	2.450,00
(-) Depreciación acumulada	(1.085,24)
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	3.416,88

PASIVO

Al 31 de Diciembre del 2012, el saldo de Pasivo de la Compañía estaba formado de la siguiente manera

Otras Cuentas por Pagar No relacionados	8.993,45
Obligaciones con Instituciones Financieras	12.930,39
Impuesto a la Renta del Ejercicio	2.135,69
Participación Trabajadores 15%	1.638,64
La participación a trabajadores se carga a los resultados del año y se calcula aplicando el 15% sobre la utilidad impositiva de la compañía, de acuerdo con la ley.	
Pasivo Corriente	25.801,68

PATRIMONIO NETO

Al 31 de Diciembre del 2012, el saldo del Patrimonio Neto estaba formado de la siguiente manera

Capital	800,00
Reservas Legal	2.547,75
Reservas Facultativas	8.815,39
Utilidad del Ejercicio	7.149,93
Patrimonio Neto	19.313,07

INGRESOS

Al 31 de Diciembre del 2012, Nuestros ingresos estuvieron basados a la prestación de servicios tanto en el sector Industrial, camaronero y arquitectónico

Prestación de Servicios	\$145.945,73
-------------------------	--------------

COSTOS DE VENTA Y PRODUCCION

Al 31 de Diciembre del 2012 se registraron los siguientes rubros por costos derivados de la actividad del negocio

Compras Netas de Materia Prima	77.404,05
Inventario Final de Materia Prima	-890,37
Mano de Obra Directa	16.062,26
Depreciación Propiedades Planta y Equipos	271,04
Mantenimiento y Reparaciones	3.156,90
Otros Costos de Producción	2.830,61
Costo de Ventas y Producción	98.834,49

GASTOS

GASTOS DE VENTAS

La compañía al 31 de Diciembre del 2012, tuvo los siguientes rubros en Gastos de Venta que los detallamos a continuación.

Combustibles	1.016,00
Gastos de Viajes	1.130,00
Gastos de Ventas	2.146,00

GASTOS DE ADMINISTRACION

La compañía al 31 de Diciembre del 2012, tuvo los siguientes rubros en Gastos de Administración que los detallamos a continuación.

Sueldos y salarios	14.581,99
Aportes a la Seguridad Social	3.135,13
Mantenimiento y Reparaciones	1.125,04
Arrendamiento Operativo	6.806,00
Combustible	499,15
Seguros y Reaseguros	396,00
Gastos de Viajes	1.635,00
Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones	387,73
Impuestos, Contribuciones y Otros	1.250,00
Depreciaciones Propiedades; Planta y Equipo	814,20
Otros Gastos	3.410,73
Gastos Administrativos	34.040,97

15% PARTICIPACION TRABAJADORES

Para este periodo que concluyo por el año 2012 quedo una margen de utilidad para repartir a los trabajadores de la empresa cuyo rubro detallamos a continuación.

15% Participación a trabajadores	1.638,64
----------------------------------	----------

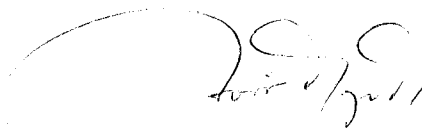
Entre el 31 de Diciembre del 2012 y la fecha de emisión de nuestro informe, no se han producido eventos adicionales que en opinión de la administración pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros adjuntos, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

Esperamos que para el año 2013, la Compañía sea en su auge de crecimiento, ya que tenemos buenos proyectos por desarrollar

Atentamente;



SR. MANUEL BARRIGA CORTEZ
GERENTE GENERAL



CBA. JAVIER ROJAS RABADAD
CONTADOR GENERAL