

POLYFIB S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(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 regentadas por nuestro ente regulador La Superintendencia de Compañías. Están presentados en dolares americanos que es la moneda 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.

3. POLITICAS CONTABLES

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

ACTIVO

Efectivo en caja y bancos e Inversiones temporales

Al 31 de Diciembre del 2014, esta cuenta quedo de la siguiente manera

Banco de Guayaquil	\$8.116,55
--------------------	------------

Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados

Al 31 de Diciembre del 2014, 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

Cientes no relacionados	\$31.298,96
(-) Provisión Cuentas Incobrables	\$312,99

Esta cuenta está formada solo por clientes no relaciones,

Inventarios

Al 31 de Diciembre del 2014, 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	\$4.125,25
-----------------------------------	------------

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 (IVA)	\$64,58
Crédito Tributario a favor de la Empresa (I.R)	\$982,37

Propiedad, Planta y Equipo

Al 31 de Diciembre del 2014, 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	\$4.584,35
Equipo de Computación	\$2.450,00
(-) Depreciación acumulada	(\$4.262,58)
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	\$2,807.76

PASIVO

Al 31 de Diciembre del 2014, el saldo de Pasivo de la Compañía estaba formado de la siguiente manera

	\$11.533,89
Otras Cuentas por Pagar No relacionados	
Participación Trabajadores 15%	\$735,21
Obligaciones con el IESS	\$146,20
Otros pasivos por beneficios a empleados	\$1.248,22
Obligaciones emitidas corrientes	\$181,95
Provisiones	\$3,595.41
Pasivo Corriente	\$17,440.88

PATRIMONIO NETO

Al 31 de Diciembre del 2014, el saldo del Patrimonio Neto estaba formado de la siguiente manera

Capital	\$800,00
Reservas Legal	\$2.547,75
Reservas Facultativas	\$8.815,39
Utilidades no distribuidas	\$13,312.29
Utilidad del Ejercicio	\$4,166.17
Patrimonio Neto	\$29.641,60

INGRESOS

Al 31 de Diciembre del 2014, Nuestros ingresos estuvieron basados a la prestación de servicios tanto en el sector Industrial, camaronero y arquitectónico

Prestación de Servicios	\$128.492,41
-------------------------	--------------

COSTOS DE VENTA Y PRODUCCION

Al 31 de Diciembre del 2014 se registraron los siguientes rubros por costos derivados de la actividad del negocio

Compras bienes no producidos por el sujeto	\$29.388,63
Compras Netas de Materia Prima	\$40.584,30
Inventario Final de Materia Prima	(\$4.125,25)
Beneficios sociales y Remuneraciones	\$19.836,25
Mantenimiento y Reparaciones	\$2.895,77
Combustible y Lubricantes	\$1.071,43
Promoción y Publicidad	\$847,4
Transporte	\$2.645,00
Gasto de Viajes	\$2.651,22
Pagos por otros servicios	\$2.264,77
Costo de Ventas y Producción	\$98.059,56

GASTOS

GASTOS DE ADMINISTRACION

La compañía al 31 de Diciembre del 2014, tuvo los siguientes rubros en Gastos de Administración que los detallamos a continuación.

Sueldos y salarios	\$8.640,00
Aportes a la Seguridad Social	\$ 2.197,46
Honorarios Profesionales	\$ 3.720,00
Arrendamientos	\$4.200,00
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 218,41
Combustible y Lubricantes	\$ 982,25
Suministros y Materiales	\$487,11
Transporte	\$184,00
Provisiones para cuentas Incobrables	\$312,99
Gastos de Gestión	\$ 521,88

Impuestos y Contribuciones	\$350,00
Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones	\$ 2.567,16
Depreciaciones Propiedades; Planta y Equipo	\$1.150,21
Gastos Administrativos	\$25.531,47

15% PARTICIPACION TRABAJADORES

Para este periodo que concluyo por el año 2014 quedo una margen de utilidad para repartir a los trabajadores de la empresa cuyo rubro detallamos a continuación.

15% Participación a trabajadores	\$735,21
----------------------------------	----------

Entre el 31 de Diciembre del 2014 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 2014, la Compañía sea en su auge de crecimiento, ya que tenemos buenos proyectos por desarrollar

Atentamente;


**ING. MARÍA DEL CARMEN
 ITURRALDE PEÑA
 GERENTE GENERAL**


**CBA. JAVIER ROJAS RABADA
 CONTADOR GENERAL**