

COMPANHIA CHEMTECH S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2015

(En millones de pesos colombianos)

ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

La Compañía CHEMTECH S.A. es una sociedad española inscrita en el Registro Mercantil de la Provincia de Córdoba, con domicilio principal en la ciudad de Córdoba, España. El objeto social de la Compañía es el desarrollo de actividades industriales y comerciales en el sector químico.

El objeto social de la Compañía es el desarrollo de actividades industriales y comerciales en el sector químico, en particular la producción y comercialización de productos químicos básicos, tales como etanol, metanol, acetona, etc., destinados al uso industrial y doméstico, así como la producción y comercialización de productos químicos especiales.

BASE DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Se han preparado los estados financieros de la Compañía en cumplimiento de los principios de contabilidad generalmente aceptados en España, aplicando el Plan General de Contabilidad.

PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES APLICARSE

Para sus registros contables y para la preparación de los estados financieros, la Compañía CHEMTECH S.A. se ha comprometido a seguir las prácticas contables que se han establecido en el sector químico, así como las prácticas contables que se han establecido en el sector químico que forman parte del Plan General de Contabilidad.

1. Bases de elaboración y políticas contables

Los estados financieros de la Compañía se han elaborado en cumplimiento de los principios de contabilidad generalmente aceptados en España, aplicando el Plan General de Contabilidad.

NOTA 1

EFFECTIVO-CAMBIO.

El efectivo en el 31 de diciembre de 2015 corresponde al saldo de las cuentas de efectivo y equivalentes de efectivo, así como a los depósitos bancarios y de los valores que se han adquirido.

NOTA 2

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADO

Se registran los documentos y cuentas por cobrar no relacionados con las operaciones de venta de productos químicos, tales como los documentos y cuentas por cobrar no relacionados con las operaciones de venta de productos químicos.

La Compañía ha emitido en el mercado de valores de España, acciones de capital común, las cuales son negociadas en el mercado de valores de España, y las cuales son negociadas en el mercado de valores de España.

NOTA 3

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Se registra un saldo inicial de US\$ 21.534,00 correspondiente al saldo de otras cuentas relacionadas con otros aspectos de la actividad económica contable. Y se registró un aumento en valores por cuentas de cobro por la prestación de la actividad económica.

NOTA 4

INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS Y PRODUCTOS TERMINADOS ELABORADOS

Se registra un saldo inicial de correspondiente al saldo de inventarios por materias primas y productos para otros y en inventarios de insumos en general, stock de productos terminados y productos en proceso de siguiente periodo y para atender las solicitudes de clientes y distribución de que el inventario del activo contable estar va en base al último costo de adquisición.

NOTA 5

CREDITOS TRIBUTARIOS A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)

Se registra un saldo inicial de US\$ 276.500,44 correspondiente al saldo de impuestos por pagar a favor del fisco por concepto de Retenciones en la fuente, crédito tributario por IVA y otros impuestos de la actividad que fueron practicados a la empresa por la venta de bienes.

NOTA 6

ACTIVOS FIJOS

Se registra un valor de US\$ 1905 Fijos de US\$ 1905,00 US\$ 1905,00 y un 20% de depreciación dando lugar a activos fijos depreciados, según los métodos de depreciación en las resoluciones de la Junta General de directores inscritos en el registro mercantil y los informes de los gerentes de dirección que efectuaron la revisión de los activos al final del período.

NOTA 7

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES Y DEL EXTERIOR

Se registra en cuentas de balance un valor neto US\$ 389.068,61 correspondiente al pago de cuentas por pagar de cuentas por pagar a proveedores de bienes y servicios para la operación del negocio. En caso de proveedor del exterior la cuenta está pagada de US\$ 322,67.

NOTA 8

OTRAS PASIVOS CORRIENTES PARTICIPACION TRABAJADORES Y IMPUESTO A LA RENTA

Se registra pasivo de largo plazo correspondiente a la declaración de valores a pagar por US\$ 55.173,07 correspondiente a los honorarios a los trabajadores por concepto de compensación patronal.

Se registra un hecho de pago por concepto de honorarios y honorarios a los pagos por concepto de comisiones del mes de agosto por US\$ 64.37,18.

NOTA 9

OTRAS CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS

Se registra un saldo inicial de US\$ 121.768,61 correspondiente al saldo por pagar por pagar por cuentas de NO relacionadas y otros, el crédito tributario por IVA por los proveedores de bienes y servicios.

NOTA 10

OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

Se registra un saldo por US\$ 1843,45 Le corresponde al saldo de cuentas por otras cuentas y documentos por pagar a largo plazo relacionados a otros de largo por efectos de pago que se debe de incluir en el balance del ejercicio corriente.

NOTA 11

CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO

Se registra un valor US\$ 40.200,00 corresponde al valor del capital suscrito y pagado por los socios en participación.

NOTA 12

APORTES DE CAPITAL PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

La compañía mantiene al 31 de diciembre del 2016 los aportes de socios que fueron realizados para capital extraordinarios y cuyo beneficio es la de efectuar un aumento de capital a futuro o cuando la junta de socios y accionistas lo decida, cuyo valor de capital aportado es de \$375.590,53 valores que fueron entregados por los socios.

NOTA 13

RESERVA LEGAL

Se registra un valor US\$ 29.858,10 corresponde al monto de la reserva legal creada y registrada por las aportaciones realizadas por la Cia. por ley de años anteriores.

NOTA 14

RESULTADOS ACUMULADOS - GANANCIAS ACUMULADAS

Se registra un valor US\$ 394.106,81 corresponde al registro de ganancias acumuladas de periodos anteriores y que se mantienen en cuenta para efectos de mantener un patrimonio total fortalecido.

NOTA 15

RESULTADOS DEL EJERCICIO

GANANCIA DEL EJERCICIO

Se registra un valor US\$ 66.666,61 corresponde al registro de la ganancia del presente ejercicio, la cual se tomará como base para repartición de Utilidades a trabajadores y pago de impuesto a la renta.

Las Notas a los Estados Financieros Fueron aprobadas por la Junta General de socios.


Ing. González Arevalo María Adela
Representante legal
C.I.D906468202