

BIOSIMIS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 1 IDENTIFICACIÓN DE BIOSIMIS S.A., OBJETIVOS Y REGLAMENTACIÓN INTERNA

La compañía BIOSIMIS S.A., de responsabilidad limitada al capital, con domicilio legal en la ciudad de Quito en la calle Santa Prisca y Lorenzo de Aldana, constituida jurídicamente acuerdo de la Súper Intendencia de Compañías.

La compañía tiene por objeto la fabricación de alimentos y bebidas servidas en el restaurante Quito de la ciudad de Quito.

Las actividades y operaciones que realiza la Compañía, están sujetos a lo que dispone la Ley General de compañías y su Reglamento, Estatuto, Reglamentos disposiciones administrativas internas de la Institución.

NOTA 2 PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD APLICADOS

2.1 BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros de BIOSIMIS S.A. Fueron preparados en observancia a las Normas Internacionales de Información Financiera y las Leyes Tributarias Fiscales vigentes en el país.

2.2 UNIDAD MONETARIA

Conforme a la Ley Fundamental para la Transformación Económica, que estableció que las sociedades y personas naturales obligadas a llevar contabilidad deberán efectuar sus registros en dólares de los Estados Unidos de América. La Contabilidad es registrada en dólares en aplicación a la NEC 17 referente a la Conversión a esa moneda desde marzo del año 2000.

2.3 SISTEMA CONTABLE

La información contable es procesada en forma sistematizada, utiliza el Software SIAG 5 (Sistema de Contabilidad Integrado). Actualmente la Compañía prepara los Estados Financieros en forma mensual, semestral y anual.

ACTIVO CORRIENTE

17.995,08

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	-1.154,54
CAJA CHICA	22,78
CAJA GENERAL	671,07
BANCO GUAYAQUIL CTACTE 41235233	-1.959,83
BANCO GUAYAQUIL CTA AHORRO 41379230	111,44
ACTIVOS FINANCIEROS	9.889,89
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENT	9.889,89
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN	9.889,89
TARJETAS DE CREDITO	7.129,62
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACION	2.101,87
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACION	658,40
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	3.650,01
ANTICIPOS A PROVEEDORES	3.650,01
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	5.609,72
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (	3.966,14
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (	484,74
IVA COMPRAS	769,81
RETENCIONES DE IVA A FAVOR	389,03
ACTIVO NO CORRIENTE	60.850,43
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	20.368,09
EQUIPOS DE COCINA	7.332,93
COSTO EQUIPOS DE COCINA	8.248,83
(-) DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPOS DE COC	-915,90
MAQUINARIA Y EQUIPO	7.819,15
COSTO MAQUINARIA Y EQUIPO	8.530,00
(-) DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQ	-710,85
EQUIPO DE COMPUTACION	5.216,01
COSTO EQUIPO DE COMPUTACION	5.637,96
(-) DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMP	-421,95
ACTIVOS INTANGIBLES	40.482,34
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	44.264,04
(-) AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTA	-3.781,70

2.4 PLAN DE CUENTAS

El Plan de Cuentas que utiliza BIOSIMIS S.A., se encuentra diseñado en base a los parámetros establecidos por el profesional contable mediante su experiencia y necesidad de la Compañía.

NOTA 3 FONDOS DISPONIBLES

Este rubro se encuentra integrado por las siguientes cuentas:

DISPONIBLE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

CAJA. - Los valores de Esta cuenta Correspondiente a los valores que se generó por las ventas de servicios y mantenimiento que generaron cobros correspondientes al año fiscal que se transforma como efectivo de la compañía.

BANCOS. - Los valores disponibles que se mantienen en el Banco, y se concilian mensualmente, conforme a los estados de cuenta proporcionados por la institución financiera y el libro bancos de la institución.

NOTA 4.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Esta cuenta proviene de las ventas de servicios de y mantenimientos que realizo la empresa en el periodo fiscal 2016 y generamos estas cuentas.

PATRIMONIO

PASIVO	94.752,96
PASIVO CORRIENTE	16.345,87
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	10.974,26
PROVEEDORES LOCALES NO RELACIONADOS	10.974,23
PROVEEDORES LOCALES RELACIONADOS	0,03
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	5.097,00
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2.116,10
FUENTE POR PAGAR	84,11
1% BIENES POR PAGAR	47,40

2% RENTA POR PAGAR	36,71
IVA POR PAGAR	2.031,99
70% IVA POR PAGAR	95,89
IVA VENTAS	1.936,10
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCIC	610,92
IMPUESTO MENSUAL FUENTE POR PAGAR	124,11
IMPUESTO MENSUAL IVA POR PAGAR	486,81
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DE	2.369,98
SERVICIOS Y PROPINAS	2.369,98
ANTICIPOS DE CLIENTES	274,61
ANTICIPOS DE CLIENTES	274,61
PASIVO NO CORRIENTE	78.407,09
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERA	34.110,16
LOCALES	34.110,16
CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	44.296,93
JUAN SEBASTIAN PEREZ	14.162,40
SANTIAGO GOMEZ DE LA TORRE	30.134,53

NOTA 6 CAPITAL SOCIAL, RESERVAS LEGALES, OTRAS RESERVAS.

Esta cuenta nos permite reflejar el patrimonio actual de a la antes mencionada compañía y se conforma de la siguiente manera:

PATRIMONIO. - El total del patrimonio neto \$ 15907.45 a la fecha de corte del 31 de diciembre del 2016