

A LOS SEÑORES SOCIOS Y DIRECTIVOS DE PLANTRADING S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

A.- DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO:

La Compañía PLANTRADING S.A..., registrado en el expediente No.95581. de la Superintendencia de Compañías, con un capital social de Usd. 800,00,

Es de nacionalidad Ecuatoriana y su domicilio es la ciudad de Quito, Provincia de Pichincha, en la calle Versalles 2452 y Cuero y Caicedo.

B.- BASE DE PRESENTACION

Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia, El proceso contable del año fiscal 2012 se realizó en el sistema automático ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIFS)

La Supe intendencia de Compañías estableció mediante resolución No. 06.Q.ICI.004 DEL 21 de Agosto del 2006 la Adopción de las Normas de información Financiera (NIIFS) y su aplicación obligatoria por par te de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIFS, requiere que la administración realice cier tas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas par tidas que forman par te de los estados financieros

A continuación detallo las siguientes notas explicativas:

1.- CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo, incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inver siones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo.

Los bancos se encuentran debidamente conciliados, el grupo de caja chica registra un saldo que incluye valores asignados a la administración y gerencia. Este rubro por clasificación pr incipal es como sigue:

El detalle al 31 de diciembre, es como sigue:

CONCEPTO	EN DOLARES
CAJAS Y EQUIVALENTES EN EFECTIVO	-
TOTAL	-

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son registradas a su valor razonable e incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Esta provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas por cobrar.

La Compañía tiene como política de crédito lo siguiente:

Controlar que los cupos asignados a sub-distribuidores y garantías se cumplan, para ello se establece los siguientes requisitos.

Controlar que los plazos de crédito establecidos para cada cliente se cumplan, para ello se establece los siguientes plazos:

- IESS 15 Días
- Sector Público 30 Días
- Sector Privado 30 Días

Se manejará excepciones de acuerdo a convenios firmados y autorizaciones por parte de la Gerencia General

El detalle al 31 de diciembre, es como sigue:

CONCEPTO	DOLARES
Cientes por ventas	25,063.90
Total	25,063.90

3.- INVENTARIOS SUMINISTROS Y MATERIALES -

Se registra como inventarios a los activos mantenidos para la venta en el curso normal de las operaciones.

Están valuados ciertos insumos al costo promedio de adquisición los cuales no exceden el valor neto de realización y en otros casos aplicó la prueba de VNR, por lo tanto se registró el ajuste.

Los saldos de estos productos que se destinarán para la venta y el inventario de materiales de embalaje se encuentran distribuidos de la siguiente forma:

El detalle al 31 de diciembre, es como sigue:

CONCEPTO	DOLARES
Inventario	2,634.07
Total	2,634.07

4. IMPUESTOS ANTICIPADOS

El detalle al 31 de diciembre, es como sigue:

CONCEPTO	DOLARES
Retencion en la fuente	327.77
Iva Credito Tributario	13,098.13
Total	13,425.90

7. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son registradas a su valor amor tizado

El detalle al 31 de diciembre, es como sigue:

CONCEPTO	DOLARES
Proveedores	9246.86
Sobregiro Ocasional	16,111.38
Total	25,358.24

8.- IMPUESTO CORRIENTE Y PARTICIPACION DE UTILIDADES

El Impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año, La utilidad gravable difiere de la utilidad contable.

No se aplicó impuestos diferidos, por Resolución del Servicio de Rentas Internas que no aceptará su aplicación.

La compañía reconoce la participación de trabajadores en la utilidad de la entidad. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades liquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales.

Este año la empres tuvo una perdida por lo que únicamente se cancela el Impuesto Minimo Causado

CONCEPTO	DOLARES
Impuesto Minimo Causado	1,432.61
Total	1,432.61

13. PATRIMONIO

El capital de PLANTRADING S.A..., al 31 de diciembre del 2014 cierra con USD. 800,00 divididas en ochocientas participaciones sociales de un valor nominal de un dólar de los Estados Unidos de Norteamérica cada una.

El detalle al 31 de diciembre, es como sigue:

CONCEPTO	DOLARES
Capital	800.00
Reserva Legal	402.50
Utilidades no Distr. Años Anter	113,609.44
Perdidas Acum Años Anteri	(23,047.64)
Perdida del Periodo	(18,957.23)
Total Patrimonio	72,807.07

NOTA 14 - EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2014 y la fecha de emisión de estos estados financieros, 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 hayan revelado en los mismos o en sus notas