

CREACIONES METALICAS ALOMIA MATHEU DE EXPORTACION CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares de E.U.A.)

1. Constitución y Operación

CREACIONES METALICAS ALOMIA MATHEU DE EXPORTACION CIA. LTDA. con número de RUC 1791834984001, fue constituida el 26 de noviembre del 2001 bajo la normativa vigente en el Ecuador. Su objeto social principal es la fabricación de muebles de metal para el hogar, oficina y otros usos. La actividad comercial en general especialmente la relacionada con la importación, exportación y comercialización de bienes muebles, podrá así mismo administrar todo tipo de negocios comerciales, tales como bares, restaurantes, cyber cafés.

2. Estados financieros bajo NIIF

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2015, son estados financieros bajo NIIF, han sido emitidos con la autorización del Gerente General con fecha 14 de Marzo del 2016 y posteriormente serán puestos a consideración de la Junta General de Socios para su aprobación definitiva.

3. MONEDA FUNCIONAL

Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Composición:

	2015	2014
Banco Locales (1)	\$ 936	\$ 2,246
Cajas (2)	\$ 500	\$ 500
TOTAL	\$ 1,436	\$ 2,746

(1) Comprende depósitos a la vista en el BANCO PICHINCHA

(2) Corresponde a valores que la compañía mantiene en caja

**CREACIONES METALICAS ALOMIA MATHEU DE
EXPORTACION CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**
(Expresado en dólares de E.U.A.)

5. Cuentas por cobrar clientes y Otras cuentas por Cobrar

El saldo de cuentas por cobrar clientes y otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2015 es como sigue:

	2015	2014
Activos Financieros	\$ 75,728	\$ 21,390
Servicios y Otros Pagos	\$ 10,564	\$ 10,971
Activos por Impuestos corrientes	\$ 2,324	\$ 3,840
TOTAL	\$ 88,616	\$ 36,202

6. Propiedad Planta y Equipo:

Un detalle de esta cuenta, es la siguiente:

	2015	2014
Equipos de oficina	\$ 3,157	\$ 3,157
Equipos	\$ -	\$ -
Maquinaria	\$ 61,005	\$ 61,005
Vehículo	\$ 15,821	\$ 15,821
(-) Dep. Acum. Equipo de Oficina (3)	\$ (-1,947)	\$ (1,631)
(-) Dep. Acum. Maquinaria y Equipo (3)	\$ (-10,931)	\$ (4,830)
(-) Dep. Acum. Vehículo (3)	\$ (-13,712)	\$ (10,548)
TOTAL	\$ 53,394	\$ 62,975

- (3) Corresponde al cálculo de depreciación de activos fijos por el método de línea recta. Se aplican los porcentajes de depreciación y vida útil que señala la LORTI y Reglamento.

CREACIONES METALICAS ALOMIA MATHEU DE EXPORTACION CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares de E.U.A.)

7. Cuentas por Pagar y Otras Cuentas por Pagar

Composición:

	2015	2014
Cuentas por Pagar Proveedores Locales	\$ 9,147	\$ 9,649
Caja Chica por Pagar	\$ 0	\$ 150
Nomina por Pagar	\$ 6,565	\$ 1,720
Con el IESS	\$ 2,728	\$ 939
Por beneficios de Ley a Empleados	\$ 5,602	\$ 4,698
Con la Administración Tributaria	\$ 212	\$ 106
Otras cuentas por pagar no corrientes	\$ 46,660	\$ 6,482
Obligaciones con Instituciones Financieras (4)	\$ 10,408	\$ 16,466
Préstamos de Socios Largo Plazo (5)	\$ 36,206	\$ 36,206
TOTAL	\$ 117,530	\$ 76,416

(4) Corresponde al préstamo que mantiene a largo plazo con el Banco Pichincha

(5) Corresponde al préstamo que mantiene a largo plazo con Alomía Matheu Ligia

8. Patrimonio de la Compañía

a. Capital suscrito y pagado: consiste en \$10,000.00 dólares conformado de la siguiente manera:

	2015	2014
Alomía Jaime	\$ 5,000	\$ 5,000
Alomía Ligia	\$ 5,000	\$ 5,000
TOTAL	\$ 10,000	\$ 10,000

CREACIONES METALICAS ALOMIA MATHEU DE EXPORTACION CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares de E.U.A.)

- a. Aportes de socios o accionistas para futura capitalización:** Consiste en \$ 70,000.00 dólares conformado de la siguiente manera:

	2015		2014	
Alomía Jaime	\$	18,890	\$	18,890
Alomía Ligia	\$	51,110	\$	51,110
TOTAL	\$	70,000	\$	70,000

- b. Resultados acumulados:** Los resultados (utilidades o pérdidas) de cada ejercicio son incluidos en este rubro, manteniendo registros que permiten identificar su ejercicio de origen. Con la aprobación de la Junta General de Socios y cumpliendo las disposiciones normativas aplicables, las utilidades son distribuidas o destinadas a reservas, mientras que las pérdidas se mantienen en Resultados acumulados o se compensan con la Reserva legal u otras reservas y cuentas patrimoniales de libre disposición de los socios.

	2014		2013	
Utilidades no Distribuidas	\$	24,597	\$	15,768
(-) Pérdida Acumulada	\$	(140,382)	\$	(140,382)
Resultados por Adopción NIIF	\$	61,290	\$	61,290
TOTAL	\$	(54,495)	\$	(63,324)

9. Ingresos

El detalle de los ingresos ordinarios por los periodos terminados al 31 de diciembre del 2015 y 2014 son los siguientes:

	2015		2014	
Ventas Locales con I.V.A. Tarifa 12%	\$	97,622	\$	169,204
Ventas Locales con I.V.A. Tarifa 0%	\$	-	\$	-
Rendimiento Financiero	\$	-	\$	52
Otros Ingresos	\$	9,111	\$	41
TOTAL	\$	106,733	\$	169,296

**CREACIONES METALICAS ALOMIA MATHEU DE
EXPORTACION CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**
(Expresado en dólares de E.U.A.)

10. Costos y Gastos

El detalle de los costos y gastos por los periodos terminados al 31 de diciembre del 2015 y 2014 son los siguientes:

- a. Costo de Ventas:** Para la determinación del Costo de Ventas, se procedió a la regulación de la cuenta mercaderías de la siguiente manera:

	2015		2014	
Inventario de Materia Prima	\$	19,881	\$	43,811
Inventario de Producto Terminado	\$	-	\$	-
Compra Material	\$	2,235	\$	28,634
CV Sueldos	\$	22,015	\$	21,622
CV Décimo Tercer Sueldo	\$	2,033	\$	2,521
CV Décimo Cuarto Sueldo	\$	1,698	\$	1,766
CV Vacaciones	\$	1,016	\$	1,261
CV Horas Extras	\$	2,713	\$	8,576
CV Bonificaciones	\$	370	\$	16
CV Aporte Patronal	\$	2,965	\$	3,732
CV Fondo de Reserva	\$	1,381	\$	892
Servicio de tapicería	\$	-	\$	20
Mantenimiento Maquinaria y Equipos	\$	624	\$	3,953
TOTAL	\$	56,932	\$	116,801

- b. Gastos:** Son desembolsos efectuados para el mantenimiento y funcionamiento de la compañía. Están formados por Gastos de Administración y Gastos de Venta. Un detalle de esta cuenta, es la siguiente:

	2015		2014	
Sueldos, salarios y demás	\$	14,317	\$	11,476
Ben sociales, indem y otras rem	\$	6,787	\$	5,256
Aporte a la seguridad social	\$	2,830	\$	1,976
Honorarios profesionales y	\$	1,130	\$	3,273
Arrendamiento de inmuebles			\$	1,872

**CREACIONES METALICAS ALOMIA MATHEU DE
EXPORTACION CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares de E.U.A.)**

Gasto cuentas incobrables	\$	192		
Mantenimiento y reparaciones	\$	1,113	\$	2,187
Combustibles	\$	227	\$	233
Promocion y publicidad	\$	63	\$	17
Suministros y materiales	\$	526	\$	488
Transporte	\$	980	\$	3,418
Intereses bancarios locales	\$	3,471	\$	133
Impuestos, contribuciones y	\$	811	\$	425
Gastos de viaje	\$	239	\$	509
Gastos de seguros	\$	353	\$	-
Depreciacion de a/fijos no	\$	9,581	\$	8,310
Servicios publicos	\$	121	\$	758
Pagos por otros servicios	\$	6,650	\$	6,110
Pagos por otros bienes	\$		\$	877
TOTAL	\$	49,391	\$	47,319

11. Eventos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de preparación de nuestro informe, no se han producido eventos que en la opinión de la Gerencia de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.

12. Autorización de los estados financieros

Los estados financieros individuales de CREACIONES METALICAS ALOMIA MATHEU DE EXPORTACION CIA. LTDA. por el año terminado al 31 de diciembre del 2015 serán aprobados de manera definitiva en Junta General de Socios de acuerdo a lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.