

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL
31 DE DICIEMBRE DE 2015

A continuación se presenta el anexo de las cuentas de los Estados Financieros

ACTIVOS
ACTIVOS CORRIENTES

ACTIVO DISPONIBLE

➤ **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO**

DETALLE	VALORES
Efectivo y equivalentes de efectivo	95.935,37
TOTAL	\$ 95.935,37

Es el valor con el que se cuenta a final de ejercicio económico los mismos que se encuentran en el siguiente

• Banco Internacional	23.499,58
• Banco Pichincha	12.435,79
• Inversiones	60.000,00

TOTAL ACTIVO DISPONIBLE	\$ 95.935,37
--------------------------------	---------------------

ACTIVO EXIGIBLE

➤ **CTAS. POR COBRAR CLIENTES**

SALDOS POR FECHA CLIENTES

Hasta: 31/12/2015

TOTAL:	\$ 738.414,20
---------------	----------------------

Este es el saldo de nuestros clientes al 31 de diciembre del 2015

➤ **Provision Ctas Incobrables y deterioro de cartera**

DESCRIPCIÓN	VALOR
(-) Provision Ctas incobrables	-5.062,26
(-) Provision deterioro de cartera	-1.525,00
TOTAL	\$ (6.587,26)

Estos valores son los que tenemos en provisiones y deterioro de cartera

➤ **OTRAS CTAS POR COBRAR**

DESCRIPCIÓN	VALOR
Anticipo Proveedores	81.500,00
Prestamos a Trabajadores	5.214,15
Otras ctas FIDEVAL	1.477,22
Cuentas por cobrar CANFAC	3.000,00
TOTAL	\$ 91.191,37

Estos valores son los que tenemos en otras cuentas por cobrar

ACTIVO REALIZABLE

➤ **INVENTARIO FINAL DE MERCADERIAS**

DESCRIPCION	VALOR
Inv.Final de mercaderias	620.590,23
TOTAL	\$ 620.590,23

Al final ejercicio económico es el valor con el que se cuenta en inventarios (materia prima).

➤ INVENTARIO FINAL DE PROD PROCESO

DESCRIPCION	VALOR
Inv.Final Productos en Proceso	186.254,68
TOTAL	\$ 186.254,68

Al final ejercicio económico es el valor con el que se cuenta en inventarios (productos en proceso).

➤ PAGOS DIFERIDOS

DESCRIPCION	VALOR
Seguros Pagados por anticipado	4.053,45
Jubilacion patronal por devengar	11.732,28
Desahucio por devengar	5.583,69
TOTAL	\$ 21.369,42

Al final del ejercicio económico tenemos el saldo anterior.

➤ IMPUESTOS CORRIENTES

DESCRIPCION	VALOR
Credito trib impuesto renta	640,74
Retencion Fuente Impuesto Renta	6809,71
Anticipo Impuesto a la Renta	19797,9
TOTAL	\$ 27.248,35

Al final ejercicio económico tenemos el saldo anterior

ACTIVOS NO CORRIENTES

➤ PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

DESCRIPCION DEL ACTIVO FIJO	COSTO	VALOR DE DEPRECIACION ACUMULADA	SALDO EN LIBROS
PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN 10%			
Muebles y Enseres	20.406,08		12.135,99
(-) Dep. Acumul. Muebles y Enseres		(8.270,09)	
MAQUINARIA EQUIPO E INSTALACIONES	21.081,24	(8.919,57)	12.161,67
Maquinaria	16.951,50		10.316,32
(-) Dep. Acumul. Maquinaria		(6.635,18)	
Equipo de Oficina	4.129,74		1.845,35
(-) Dep. Acumul. Equipo de Oficina		(2.284,39)	
PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN 33%			
Equipo de Computación y Software	10.365,11		2.056,87
(-) Dep. Acumul. Equipo y Software Comp		(8.308,24)	
PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN 20%			
Vehículos	80.888,35		36.919,05
(-) Dep. Acumul. Vehículos		(43.969,30)	
TOTAL DEPRECIACIONES	132.740,78	(69.467,20)	63.273,58

Los saldos de Propiedad Planta y Equipo muestra el cuadro anterior.

PASIVO
PASIVO CORRIENTE

➤ **CUENTAS POR PAGAR**

DETALLE	VALOR
Proveedores	508.252,97
Cheques girados y no cobrados	153.069,13
TOTAL	661.322,10

➤ **CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

DESCRIPCION	VALOR
Retencion Fuente por Pagar	7.190,09
Retencion IVA por Pagar	15.024,54
IVA por Pagar	5.808,29
TOTAL	28.022,92

Es el saldo pendiente de pago con la administracion tributaria es es el detallado anteriormente.

➤ **IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR**

DESCRIPCION	VALOR
Impuesto a la Renta por Pagar	71475,73
TOTAL	71.475,73

Es el saldo pendiente de pago del impuesto a la renta detallado anteriormente.

➤ **CON EL IESS**

DESCRIPCION	VALOR
Iess por pagar	8.902,66
TOTAL	8.902,66

Es el valor al 31 de diciembre del 2015 del IESS por Pagar.

➤ **POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS**

DESCRIPCION	VALOR
Prov. XIII Sueldo por Pagar	3.110,42
Prov. XIV Sueldo por Pagar	9.464,59
Provisiones Vacaciones por Pagar	17.585,98
TOTAL	30.160,99

Es el valor al 31 de diciembre del 2015 de las provisiones por Pagar

➤ **PARTICIPACION DE TRABAJADORES**

DESCRIPCION	VALOR
15% Participación Trabajadores	51027,12
TOTAL	51.027,12

Es el valor al 31 de diciembre del 2015 el 15% de trabajadores

➤ **OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

DESCRIPCION	VALOR
Ctas. por Pagar	94.383,83
TOTAL	94.383,83

El valor de otras cuentas por pagar es \$ 233,309 15 dólares

OTROS PASIVOS CORRIENTES

➤ ANTICIPO DE CLIENTES

DESCRIPCION	VALOR
Anticipo de Clientes	312.609,10
TOTAL	312.609,10

Es el valor al 31 de diciembre del 2015 de los Anticipos de clientes.

PASIVO

PASIVO NO CORRIENTE

➤ OBLIGACIONES CON INSTI. FINANCIERAS

DESCRIPCION	VALOR
Préstamo Bancario	300.415,61
TOTAL	300.415,61

Este valor tenemos por prestamos al 31 de diciembre del 2015. por un préstamo bancario.

➤ JUBILACION PATRIMONIAL

DESCRIPCION	VALOR
Provisión para Jubilación Patronal	42.953,68
Provisión para Jubilación Desahucio	15.583,69
TOTAL	58.537,37

En este año se realizó la provisión por jubilación patronal de uno de los empleados por su grado de antigüedad.

PATRIMONIO

➤ CAPITAL SUSCRITO

DESCRIPCION	VALOR
Capital suscrito	7.651,00
TOTAL	7.651,00

Es el valor del capital suscrito.

➤ RESERVA LEGAL

DESCRIPCION	VALOR
RESERVA LEGAL 2011	1.894,51
RESERVA LEGAL 2012	961,53
RESERVA LEGAL 2013	1.153,65
RESERVA LEGAL 2014	1.959,50
RESERVA LEGAL 2015	-
TOTAL	5.969,19

Es el valor de la reserva legal de años anteriores se registra el año 2013 y 2014 en el año 2015 no se genera reserva legal porque no aplica.

➤ UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

DESCRIPCION	VALOR
TOTAL	0,00

Las Utilidades se distribuyeron a los socios en el año 2015 el valor de \$ 37.230,50 dólares correspondiente a las utilidades del año 2014.

➤ ADOPSION NIFS POR PRIMERA VEZ

DESCRIPCION	VALOR
Adopción por primera vez NIIFS	-10.465,63

TOTAL -10 465,63

Valor del año anterior se realizó la implantación de las NIIFS por primera vez en la cual se tuvo que realizar ajustes en las cuentas de vehículos y Jubilación Patronal según el siguiente detalle:

RESUMEN DE AJUSTES NIIFS

Cuentas	MONTO	COMENTARIO
Activos Fijos		
Vehículos	4.534,37	Se estimó el valor residual para vehículos del 40%.
Jubilación Patronal	-15.000,00	Estimación de jubilación considerando el sueldo de la persona mayor a 10 años. Este valor debe ser actualizado al 2013 mediante un estudio actuarial.
TOTAL EFECTO AJUSTES	-10.465,63	

➤ UTILIDAD DEL EJERCICIO

DESCRIPCION	VALOR
Utilidad del Ejercicio	217.677,95
TOTAL	217.677,95

Es la Utilidad después de Impuestos, se descuenta el 15% de trabajadores, y el 22% impuesto a la renta:

UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	217.677,95
5% RESERVA LEGAL 2015	0.00
UTILIDAD DISPONIBLE ASAMBLEA GENERAL DE SOCIOS	\$ 217.677,95



Jaime Enrique Cepeda Logroño
PRESIDENTE



Lida Maria Intriago Intriago
SECRETARIA- GERENTE GENERAL



Patricia Jeanette Cepeda Intriago



María Alejandra Cepeda Intriago