

NOTAS ACLARATORIAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA NORMITEX CIA. LTDA. PERIODO 2015

1.- OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

La compañía NORMITEX CIA. LTDA. Se constituyó en el Cantón Machala Provincia El Oro, el 05 de Septiembre de 2007

Con la denominación NORMITEX CIA. LTDA. Ltda. Se constituyo una compañía cuyo objeto Social es la distribución y comercialización de productos textiles, así como prendas de vestir nacionales y extranjeras para hombres mujeres y niños. LA importación, exportación y distribución al por mayor y menor de todo tipo de telas nacionales o extranjeras.

2.- BASE DE PREPARACION Y POLITICAS CONTABLES

2.1.- BASE DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

- d) Declaración de Cumplimiento.- La Empresa preparo sus estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) en cumplimiento de lo establecido en la Resolución de la Superintendencia de Compañías No. 08.G.DSC.010, publicada el 20 de noviembre del 2008, en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008 y No. SC.ICLCPAIFRS.11.01 del 12 enero del 2011 publicada en el Registro Oficial No. 372 del mismo mes y año, la que requiere que los Estados Financieros sean preparados y presentados conforme los establece la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).
- e) Bases de Medición.- Los Estados Financieros de la Empresa han sido preparados sobre la base del costo histórico
- f) Moneda Funcional y de Presentación.- Los estados financieros están preparados y presentados en dólares de Los Estados Unidos de Norte América, la cual es la moneda funcional de la empresa. A menos que se indique lo contrario, las cifras financiera incluida en los Estados Financieros adjuntos, se expresa en dólares.

2.2.- POLITICAS DE CONTABILIDAD MÁS SIGNIFICATIVAS:

- b) Clasificación de saldos corrientes y no corrientes.- Los saldos de los activos y pasivos presentados en el Estado de Situación Financiera, se encuentran clasificados en función de su vencimiento, es decir como corrientes a aquellos cuyo vencimiento se encuentran dentro de un periodo de doce meses y como no corrientes los de vencimiento superior a doce meses.

ACTIVO.-

3.- EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

El siguiente es un resumen del Efectivo y equivalentes de efectivo, al 31 de Diciembre del 2015

	2015	
		(Dólares)
Caja Bancos	16.771,77	
Total:	16.771,77	

4.- ACTIVOS FINANCIEROS

	2015	
		(Dólares)
Cuentas y Doc. Por Cobrar Clientes Relacionados	41.548,55	
Total:	41.548,55	

5.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

	2015	
		(Dólares)
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)	11.548,95	
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RTA)	8.560,26	
Total:	20.109,21	

6.- INVENTARIOS

Saldo Final de Inventarios al 31 de Diciembre de 2015.

	<u>2015</u>	
		(Dólares)
Inventario de Mercadería en Almacén	175.889,54	
Total:	175.889,54	

TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE USD \$ 254,319.07

7.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

	<u>2015</u>	
		(Dólares)
Maquinaria y equipo	55.357,14	
Equipo de Cómputo	394,17	
Vehículos	44.633,93	
(-) Dep. Acum. Propiedad Planta y Equipo	(34.476,42)	
Total:	65.908,82	

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE USD \$ 65,607.82

TOTAL ACTIVO USD \$ 320,227.89

PASIVO

8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES

		(Dólares)
No Relacionados Locales	107.609,85	
Total:	107.609,85	

TOTAL PASIVO USD. \$ 107,609.85

PATRIMONIO.-

9.- CAPITAL

El siguiente es un resumen de Capital Social Al 31 de Diciembre del 2015

	Participaciones	Costo Unitario	2015
León Empuño Norma Yolanda	392	1,00	392,00
León Empuño Zoila Mariza	4	1,00	4,00
León Viteri Jorge Benedicto	4	1,00	4,00
Total:			400,00

Al 31 de Diciembre del 2015, el Capital Social está constituido por 400 participaciones, suscritas al valor nominal de US\$. 1,00 cada una.

10.- RESERVAS

	2015	(Dólares)
Reserva Legal	1.238,53	
Total:	1.238,53	

11.- RESULTADOS ACUMULADOS

	2015	(Dólares)
Reserva de Capital	209.839,41	
Total:	209.839,41	

12.- GANANCIA DEL EJERCICIO

	2015	
		(Dólares)
Ganancia del Ejercicio	1.140,10	
Total:	1.140,10	

TOTAL DE PATRIMONIO USD \$ 212,618.04

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO USD \$ 320,227.89

13- - INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

El siguiente es un resumen de los Ingresos, Costos y Gastos Al 31 de Diciembre del 2015

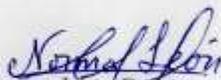
		2015	
			(Dólares)
INGRESOS ORDINARIOS	(1)		
Ventas de prendas de vestir		345.865,27	
Costos de Ventas		(262.369,31)	
Total Ingresos Ordinarios		83.495,96	
GASTOS OPERACIONALES	(2)		
Gastos de Administración		(66.875,34)	
Gastos de Ventas		(633,58)	
Depreciación		(5.723,44)	
Total Gastos Operacionales		(73.232,36)	
OTROS GASTOS	(3)		
Gastos Financieros		(8.922,30)	
Total de otros Gastos		(8.922,30)	
Utilidad antes del 15% Participación de Trabajadores		1.341,30	
(-) 15 % Participación de Trabajadores		-201,20	
UTILIDAD DEL EJERCICIO		1.140,10	

(1) La facturación registrada grava en su totalidad el 12% de Impuesto al valor agregado IVA.

(2) Gastos de Administración. Incluye principalmente sueldos y remuneraciones a empleados por US\$ 15,329.80 beneficios sociales US\$ 3,320.39, aporte IESS-Fondo Reserva US\$ 1,709.27, honorarios profesionales US\$ 2,000.00 arriendos US\$ 25,826.40, mantenimientos REPA US\$ 3,241.97, suministro y materiales US\$ 1,304.09, transporte US\$ 142.77, Gastos de gestión US\$ 316.20, seguros US\$ 731.08, Impuestos, contribuciones y otros US\$ 492.56, IVA que se carga al gasto. US\$ 405.12 servicios básicos US\$ 4,420.22, Otros gastos US\$ 7,635.47

Gastos de venta, promoción y publicidad US\$ 633.58,
depreciaciones US\$ 5,723.44,

(3) Comisiones Bancarias US\$ 8,922.30,


Norma León España
GERENTE


Ledo. Arturo Rodríguez.
CONTADOR