

NAPARINA CORP S.A.

NOTAS:

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

El informe original presentado el 22 de Abril del 2015 correspondiente al ejercicio económico 2014 es rectificado en los siguientes términos.

1.- Dentro del trámite de Liquidación de la compañía el Balance de ese año fue objetado por el departamento de control de la Superintendencia de compañías en el sentido que los Valores de la cuenta adecuaciones e instalaciones en oficinas alquiladas no podían constar como activos propiedad planta y equipo sino que por efectos NIIF debió cargarse todo el saldo a gasto. En consecuencia ya hemos procedido a efectuar los ajustes solicitados en el ejercicio económico 2012.

En consecuencia al haberse cargado todo a gasto en el año 2012, desaparece la depreciación cargada en el 2014 por valor de \$ 17.999.04 produciéndose una utilidad adicional por el mismo valor.

El ajuste para el 2014 solo corresponde a la anulación de los asientos de diario de la depreciación mensual que daba un total anual 17.999.04 vía Asiento de diario en el mes de Diciembre/2014.

ACTIVOS

Activos Corrientes

Efectivo y equivalente de efectivo.

El saldo al 31 de diciembre de 2014 del efectivo corresponde al saldo en Caja y bancos de \$276905.26 que corresponden a los movimientos de ingresos y egresos de la operación del negocio.

Exigibles cuentas por cobrar –corriente

Representa el saldo de los valores pendientes de cobro al 31 de diciembre de 2014 y que corresponden a saldo por Anticipo que no generan intereses y que son cubiertos en los primeros meses del año 2015,

Las ventas a los clientes es al contado. Las ventas de servicios no tienen descuentos, se factura al valor pactado.

Inventarios

La compañía en su estado de situación no refleja existencias, de suministros o materiales ya que su actividad no es la venta de bienes.

Reconocimiento y medición de los inventarios

Los suministros y materiales de operación que se adquieren son para el uso de la operación por lo que son cargados directo al gasto ya que se refieren a útiles de oficina y suministros de equipos de computación y limpieza.

Las compras son de pago a 30 días en suministros de oficina y de suministros de computación son contra entrega.

Activos no Corriente

Propiedad, planta y equipo

La compañía en este periodo 2014 dispone de Activos Fijos, como Terrenos, Parques, Maquinaria y Equipos, muebles y enseres, vehículos

Los porcentajes de depreciación que se aplican son:

Edificios (parques)	5% anual
Maquinarias y equipos	10% anual
Vehículos	20% anual
Equipos de computación y software	33.33% anual
Muebles y Enseres	10% anual

La empresa ha revaluado sus parques, trabajo realizado mediante los avalúos comerciales del Municipio de Guayaquil inicialmente y luego con el estudio del arquitecto Fernando Roberto Iturralde Mancero en el año 2012.

Otros Activos No corriente

La empresa mantiene los depósitos en Garantía como otros activos no corrientes, los alquileres de oficina, los depósitos por Medidores con la Eléctrica de Guayaquil.

PASIVOS

Pasivos corrientes

Acreedores Comerciales,

La compañía mantiene cuentas por pagar con proveedores locales por compra de bienes y servicios, estos créditos no registran costos financieros pues son cancelados durante los 30 días siguientes, no se han entregado garantías

Otras obligaciones corrientes

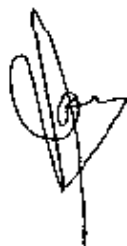
Provisiones por beneficios a los empleados y otras provisiones

Provisiones por Beneficios a los empleados.

Los costos por beneficios del personal se registran mensualmente por concepto de decimo tercer sueldo, decimo cuarto sueldo, fondo de reserva, la parte proporcional por vacaciones quedando al 31 de Diciembre las provisiones equivalentes al personal vigente al cierre del ejercicio. La empresa al cierre del ejercicio no tiene pendiente pagos a ex empleados.

Obligaciones con el IESS

Aportes, prestamos al IESS de trabajadores y Fondo de Reserva provisión que se cancelada hasta el día 15 del mes siguiente.



Impuestos por pagar por retenciones en la fuente e IVA

Las retenciones en Fuente e IVA son canceladas hasta los 22 días de cada mes siguiente.

Participación de trabajadores por pagar

La compañía hizo su provisión del pago del 15% de participación de trabajadores ganancia en siendo el valor **\$ 16.639.08**

Impuesto a la Renta de la Compañía

La compañía durante el ejercicio económico registro ganancias por lo que origina el impuesto a pagar al Servicio de Rentas Internas por **\$ 37.033.73**

PASIVO NO CORRIENTE

Provisiones por Beneficios de empleados

La compañía contrato los servicios de la empresa Actuarial para el cálculo actuarial de la Jubilación Patronal y el Desahucio se realizo el ajuste en la provisión de Bonificación por desahucio de acuerdo al estudio actuarial realizado por la Empresa Actuarial Consultores Cía. Ltda.

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

El capital social de la compañía al 31 de diciembre de 2014 ES DE \$ 800,00 el mismo que esta cancelado en un 100% .

Capital autorizado	\$ 1.600,00
Capital suscrito y pagado	\$ 800,00
Acciones emitidas:	800
Valor nominal	\$ 1,00 cada una.



FRANCISCO JOSÉ GUZMÁN CAMPOSANO
Gerente Naparina
NAPARINA CORP S.A.



ELSY VICENTA ROSILLO LÓPEZ
Contadora
NAPARINA CORP S.A.

REPUBLICA DEL ECUADOR
DIRECCION GENERAL DE REGISTRO CIVIL
DIRECCION NACIONAL DE IDENTIFICACION

IDENTIFICACION

CIUDADANA

MITCHELL YONAH
ZUQUA ESPINOSA
FRANISCO JIMENEZ

RICARDO YAGUE
CUSTAS
LEONOR
FEDERICO CARRASCO

FRANCISCA MONTAÑA
NACIONALIDAD ECUATORIANA
SIND. M. 10

ESTADALIA CESAR
ALEXIA JOSEFINA
MARCE TORRES

090062559-5

1

[illegible]

REPUBLICA DEL ECUADOR
CONSEJO NACIONAL ELECTORAL

CNEI

CERTIFICADO DE VOTACION
ELECCIONES SECCIONALES 23-FEB-2014

192

192-0191 0900828595

NUMERO DE IDENTIFICACION

GUZMAN CAMPOSANO FRANCISCO JOSE

GUAYAS
PROVINCIA
GUAYAS
CANTON

GRUPO REGISTRACION 2
TARJETA 1
REGION 1
ZONA

13

EL PRESIDENTE DEL TRIBUNAL

