

ZAMBILSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre del 2015

NOTA 1.- ZAMBILSA S. A.

La compañía ZAMBILSA S. A. se encuentra legalmente constituida el 26 de Noviembre de 2002, con fecha de inscripción al 09 de Diciembre de 2002.

Su capital autorizado es USD. 1.600,00, su capital suscrito USD. 800,00,

Dirección domiciliaria en la ciudad de Guayaquil, en General Córdova #1021 y Av. 9 de Octubre.

Con número de RUC 0992275138001; Expediente 110156.

La actividad económica: Actividades de Asesoramiento Jurídico.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS POLITICAS DE CONTABILIDAD MAS IMPORTANTE.

ZAMBILSA S. A. presenta sus estados financieros basándose en su plena actividad económica, cumpliendo con las normas internacionales de información financiera para pymes, a continuación presentamos un resumen de las políticas contables más importante aplicadas.

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

Forman parte del efectivo y*de los equivalentes del efectivo el dinero en Caja y Banco al 31 de Diciembre del 2015:✓

| CUENTA | VALOR |
|--------------|------------|
| Caja y Banco | 23.602,62✓ |

NOTA 4: INVERSIONES TEMPORALES

Certificado de Depósito en el Banco Bolivariano por la cantidad \$ 150.000,00.

NOTA 5: IMPUESTO POR COBRAR.-

Corresponde a los valores retenidos Impuesto renta, y el crédito por IVA

| CUENTA | VALOR |
|---------------------------|------------|
| Impuesto Retenido | + 6.405,14 |
| Crédito Tributario en IVA | +10.682,12 |
| Total | 17.087,26 |

NOTA 6: ANTICIPO DE PROVEEDORES

Anticipo de proveedores por la cantidad de \$ 1.864,80./

ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA 7: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Las propiedades planta y equipos están registradas al costo de adquisición en U\$ dólares, menos la depreciación acumulada.

Las propiedades planta y equipos se deprecian por el método de línea recta basado en la vida útil estimada de los respectivos activos así:

Edificios 5%
Muebles y enseres 10%
Equipos de oficina 10%
Equipos de computación 33%
Vehiculos 20%

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

NOTA 8: CUENTAS POR PAGAR

| CUENTA | VALOR |
|-------------------|-----------|
| Cuentas por pagar | 46.830,43 |
| TOTAL..... | 48.830,43 |

NOTA 9: OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

| CUENTA | VALOR |
|-----------------------|-----------|
| IVA por pagar | 220,58 |
| Retenciones por pagar | 364,93 |
| Impuesto a la renta | 10.135,87 |
| TOTAL | 10.721,38 |

La Ley Orgánica de Régimen Tributario interno establece que las sociedades que reinvierten sus utilidades podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del Impuesto a la renta sobre el monto reinvertido, siempre y cuando lo destinan a la adquisición de maquinarias y equipos nuevos que se utilicen para su actividad productiva y efectúen el correspondiente aumento de capital, el mismo que se perfeccionará con la inscripción en el respectivo Registro Mercantil hasta el 31 de Diciembre del ejercicio impositivo posterior a aquel en que se generaron las utilidades materia de la reinversión.

NOTA 10: BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

| CUENTA | VALOR |
|--------------------------------|-----------------|
| Aportes al IESS | 584,93 |
| Beneficios Empleados | 1.093,34 |
| Participación Trabajadores 15% | 8.130,38 |
| TOTAL..... | 9.808,65 |

NOTA 11: OTRA CUENTAS POR PAGAR.

| CUENTA | VALOR |
|------------------------|-------------------|
| Otra Cuentas por pagar | 186.301,25 |
| TOTAL..... | 186.301,25 |

NOTA 12: OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Préstamo que la empresa adquirió con una institución financiera para la compra del bien inmueble, es de US 229.087,52

| CUENTA | VALOR |
|-------------------------|-------------------|
| Deuda a pagarse en 2016 | 14.730,17 |
| Deuda a Largo Plazo | 214.357,35 |
| TOTAL..... | 229.087,52 |

PATRIMONIO

NOTA 13.- CUENTAS DEL PATRIMONIO

| CUENTA | VALOR |
|------------------------------|-------------------|
| CAPITAL | 800,00 |
| APORTE FUTURA CAPITALIZACION | 220.250,00 |
| RESERVA POR VALUACIÓN | 16.760,23 |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO ANT. | 27.993,58 |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | 35.936,28 |
| TOTAL..... | 301.740,09 |

NOTA 14.- ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Tanto los ingresos, como los gastos han sido registrados al momento que se han generado, como indican las normas internacionales de información financiera para pymes.

El movimiento del impuesto a la renta pagado, por el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre del 2015, es el siguiente.

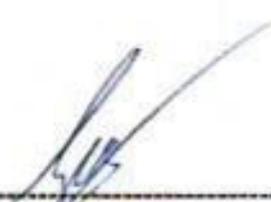
| | |
|--|-----------------------------|
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | 54.202,53 |
| (-) 15% Participación a los trabajadores | (8.130,38) |
| UTILIDAD GRAVABLE | 46.072,15 |
| 22% del impuesto a la renta | 10.135,87 |
| (-) Anticipo correspondiente al ejercicio fiscal | (1.007,70) [†] |
| (+) Saldo del anticipo pendiente de pago | 880,00 [‡] |
| (-) Retenciones del Ejercicio | (6.277,44) [†] |
| IMPUESTO A PAGAR | 3.730,73[†] |

NOTA 15.- FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

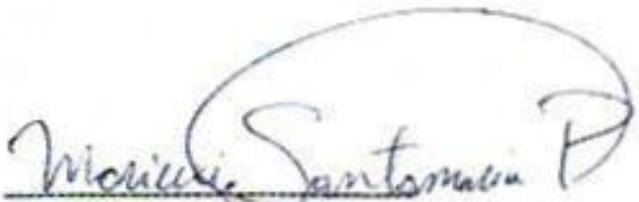
La compañía ha registrado todos los movimientos, tanto en ventas como en compras, por lo que el FLUJO DE EFECTIVO se presenta con el saldo de Caja y Banco de \$ 23.602,62

NOTA 16.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Administración y autorizados para su publicación en Marzo 15 del 2016.



Ab. GUSTAVO MORA CORDOVA
Gerente General
C.C.: 0918489394



CPA. MARIUXI SANTAMARIA
Contadora
RUC.: 0924074081001