

**ZAMBILSA S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de diciembre del 2016**

**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, Av. Pedro Menéndez Gilbert y Puerto Santa Ana, Edificio The Point piso 14 oficina 1701.

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 2016:

| <b>CUENTA</b> | <b>VALOR</b>      |
|---------------|-------------------|
| Caja y Banco  | 224.799,23        |
| <b>Total</b>  | <b>224.799,23</b> |

**NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR.-**

Las cuentas por cobrar operacionales son reconocidas inicialmente a su valor razonable.

La Administración de la compañía no ha realizado provisión para cuentas incobrables,

Corresponde al saldo que debe nuestros clientes por los servicios proporcionado al finalizar el presente ejercicio económico \$28.900,00

La compañía tiene como política dar un plazo de 30 a 90 días para que cancele.

**NOTA 5: IMPUESTO POR COBRAR.-**

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

| CUENTA                    | VALOR            |
|---------------------------|------------------|
| Impuesto Retenido         | 6.863,33         |
| Crédito Tributario en IVA | 6.545,71         |
| <b>Total</b>              | <b>13.409,04</b> |

**NOTA 6: SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADOS**

Seguro pagado por anticipado \$37,91

**ACTIVO NO CORRIENTE**

**NOTA 7: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS**

Las propiedades planta y equipos están registradas al costo de adquisición en US 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%

Vehículos 20%

**PASIVO**

**PASIVO CORRIENTE**

**NOTA 8: CUENTAS POR PAGAR**

| <b>CUENTA</b>     | <b>VALOR</b>     |
|-------------------|------------------|
| Cuentas por pagar | 49.857,45        |
| <b>TOTAL.....</b> | <b>49.857,45</b> |

**NOTA 9: CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS**

| <b>CUENTA</b>                 | <b>VALOR</b>     |
|-------------------------------|------------------|
| Cuentas por pagar accionistas | 88.166,28        |
| <b>TOTAL.....</b>             | <b>88.166,28</b> |

**NOTA 10: DIVIDENDOS POR PAGAR**

| <b>CUENTA</b>        | <b>VALOR</b> |
|----------------------|--------------|
| Dividendos por pagar | 46,72        |
| <b>TOTAL.....</b>    | <b>46,72</b> |

**NOTA 11: OBLIGACIONES TRIBUTARIAS**

| <b>CUENTA</b>         | <b>VALOR</b>     |
|-----------------------|------------------|
| Retenciones por pagar | 34,29            |
| Impuesto a la renta   | 17.200,80        |
| <b>TOTAL .....</b>    | <b>17.235,09</b> |

**NOTA 12: BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**

| <b>CUENTA</b>                  | <b>VALOR</b>     |
|--------------------------------|------------------|
| Aportes al IESS                | 777,17           |
| Beneficios Empleados           | 1.638,00         |
| Participación Trabajadores 15% | 14.041,34        |
| <b>TOTAL.....</b>              | <b>16.456,51</b> |

## PASIVO NO CORRIENTE

### NOTA 13: CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS

| CUENTA                        | VALOR             |
|-------------------------------|-------------------|
| Cuentas por pagar accionistas | 501.805,42        |
| <b>TOTAL....</b>              | <b>501.805,42</b> |

## PATRIMONIO

### NOTA 14.- CUENTAS DEL PATRIMONIO

| CUENTA                       | VALOR             |
|------------------------------|-------------------|
| CAPITAL                      | 800,00            |
| APORTE FUTURA CAPITALIZACION | 49.200,00         |
| RESERVA POR VALUACIÓN        | 16.760,23         |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO ANT.  | 36.541,40         |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO       | 62.366,82         |
| <b>TOTAL....</b>             | <b>165.668,45</b> |

### NOTA 15.- 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 2016, es el siguiente.

|  |                  |
|--|------------------|
| <b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>                    | <b>93.608,96</b> |
| (-) 15% Participación a los trabajadores         | (14.041,34)      |
| (+) Gastos no deducibles                         | 1.448,76         |
| (-) Deducciones adicionales                      | 2.562,00         |
| <b>UTILIDAD GRAVABLE</b>                         | <b>78.454,38</b> |
| 22% del impuesto a la renta                      | 17.259,96        |
| (-) Anticipo correspondiente al ejercicio fiscal | (12.150,07)      |
| (+) Saldo del anticipo pendiente de pago         | 5.109,80         |
| (-) Retenciones del Ejercicio                    | (6.863,33)       |
| <b>IMPUESTO A PAGAR</b>                          | <b>10.396,54</b> |

**NOTA 16.- FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO**

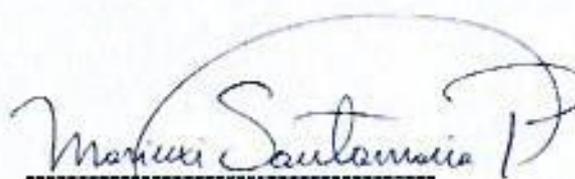
La compañía ha registrado todos los movimientos, tanto en ventas como en compras, por lo que el FLUJO DE EFECTIVO se presenta con el saldo de Caja y Banco de \$ 224.799,23.

**NOTA 17.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Estos estados financieros fueron aprobados por la Administración y autorizados para su publicación en Marzo 10 del 2017.



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



-----  
CPA. MARIUXI SANTAMARIA  
Contadora  
RUC.: 0924074081001