

**HERITAGE CIA. LTDA**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**Al 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

**NOTA 1 – DATOS**

La Compañía fue constituida en la ciudad de Quito República del Ecuador, el 24 de Enero de 1972, inscrita en el Registro Mercantil del cantón Pichincha bajo el número 658.

**NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

**a) Preparación del estado de situación financiera bajo NIFF al 31 de diciembre del 2015.**

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), bajo el sistema de partida doble.

**b) Efectivo y equivalentes de efectivo.**

Incluye los saldos en caja, cuentas corrientes y pólizas de acumulación bancos locales. La cuenta bancos es conciliada mensualmente.

**c) Documentos y cuentas por cobrar.**

Las cuentas por cobrar comerciales son los montos adeudados por los clientes por los servicios brindados en el curso normal del negocio, el valor pendiente pertenece a Colineal Corp.Cia. Ltda

**d) Propiedad, planta y equipo.**

Las propiedades, planta y equipos de la Compañía se componen principalmente de, Edificio. La depreciación se calcula aplicando las tasas estimadas por la Administración y se distribuyen a los resultados usando el método de línea recta,

**e) Cuentas por pagar proveedores y otras cuentas por pagar.**

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar no devengan intereses y se registran al valor presente de pago.

**f) Reconocimiento de ingresos**

Las ventas son reconocidas cuando se brinda el servicio a los clientes y los precios son establecidos en base a los márgenes de ganancia esperados y aprobados por la Administración.

**NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Composición:

Produbanco CTA CTE	USD	104.054.21
<b>Polizas de Acumulación</b>	<b>USD</b>	<b>214.012.52</b>

**Total efectivo y equivalentes de efectivo: USD 318.066.73**

Estos valores están disponibles para la Administración sin restricciones de ningún tipo y no han sido entregados en garantía.

**NOTA 4 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR**

Composición:

Cuetas por Cobrar Clientes	USD	344.897.05
Otras Cuentas por Cobrar	USD	<u>14.515.50</u>
<b>Total Cuentas por cobrar</b>	<b>USD</b>	<b>\$ 359.412.55</b>

**HERITAGE CIA. LTDA**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**Al 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

**NOTA 5 – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS**

Composición:

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

	VALOR	DEP.ACUM	SALDO
Edificios	417.404.61	185016.98	232.387.63
<b>SUMAN:</b>	<b>\$ 417,404.61</b>	<b>185.016,98</b>	<b>232.387.63</b>

**NOTA 6 – IMPUESTOS POR PAGAR.**

Composición:

Iva	956.99
Impuesto a la renta por Pagar	27.664.26
<b>Total Impuestos por pagar</b>	<b>\$28.621.25</b>

**NOTA 8 – PATRIMONIO**

Composición:

Capital Social	\$46.000,00
Reserva Legal	\$34,622.03
Utilidad ejercicios anteriores	\$ 456.320.74
<u>Superavit por Revalorización</u>	270.228.22
Utilidad del Ejercicio	\$ 85.924.57
<b>Total del Patrimonio</b>	<b>\$893.095.56</b>

  
 Eco. Paul Masquez Tamariz  
**GERENTE**

  
 Maria Mendez  
**CONTADORA**