

BEXLEY S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(EXPRESADO EN DOLARES)

1. ACTIVIDAD DE LA EMPRESA.

La empresa BEXLEY S.A. se constituye el día 12 de junio del 2003 según consta en el RUC. Su actividad principal es brindar servicios administrativos y contables, incluidos preparación de impuestos.

Actualmente la empresa no posee bienes, su centro de operaciones las realiza en la ciudadela Metrópolis 2A, Mz.861, Villa 25, en donde alquila un espacio físico para operar.

2. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

2.1 ACTIVOS FINANCIEROS

Las cuentas por cobrar de clientes no es susceptible de deterioro, ya que la facturación que se efectúa por los servicios es cancelada en su mayoría de contado, por lo mismo no existe provisión por incobrabilidad de cartera por cobrar al cierre del periodo.

2.2 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Las adecuaciones de la oficina (divisiones, departamentales e instalaciones), muebles y enseres, así como equipos de oficina y de computación han sido registrados a su costo de adquisición en dólares. El costo es depreciado de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada, en base a los siguientes porcentajes anuales:

	Vida útil (en años)
Edificios	50
Instalaciones	10
Muebles y Enseres/Eq. de oficina	10
Equipos de computación	5

2.3 PASIVOS FINANCIEROS

La empresa financia sus operaciones con préstamo de los accionistas. Al momento se adeudan varios préstamos con los accionistas. Al liquidar no se pagaran intereses por el tiempo que dure la deuda.

2.4 RETENCIONES EN LA FUENTE POR GASTOS REGISTRADOS

El SRI determina que todos los gastos relacionados con pagos a proveedores (no a empleados) la empresa BEXLEY S.A. efectúe una retención que va del 1% al 10% de la base imponible (gasto sin IVA), de lo contrario es un gasto no deducible para fines de impuestos.

2.5 APLICACIÓN DE LAS NIIF EN ECUADOR

Según Resolución de la Superintendencia de Compañías. 08.G.DSC.010 expedida por la Superintendencia de Compañías el 20 de Noviembre del 2008 la empresa BEXLEY S.A. se encuentra categorizada en el tercer grupo de empresas, y por tal implementa y adopta las NIIF para PYMES a partir del año 2012, siendo su periodo de transición el 1o de Enero (inicial) del 2011 y el 31 de Diciembre del 2011 (final). La empresa registro el 1 de Enero del 2012 los ajustes de conversión NEC a NIIF presentados extracontablemente en el periodo de transición

Nota No. 3 EFECTIVO Y EQUIV.EFECTIVO	2,015	2,014
Efectivo en Caja :		
Caja General	3.51	77.16
Fondo de Caja Chica		-
Transferencia entre bancos		-
Sub-Total	3.51	77.16
Efectivo en Bancos		
Banco Bolivariano	0.00	0.00
Banco del Pichincha	0.00	-
Sub-Total	0.00	0.00
Total Efectivo y Equivalente de efectivo	3.51	867.25

Nota No. 4	2,015	2,014
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO REL.		
Cientes por servicio contables	2.880.00	20.480.00
Otros clientes	0.00	-
Sub-Total	2.880.00	20.480.00
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		
Provisión por crédito concedidos	0.00	-
Provisión por deterioro	-	-
Sub-Total	0.00	0.00
PRESTAMOS Y ANTICIPOS A EMPLEADOS		
Otras cuentas por cobrar	6.000.00	0.00
Sub-Total	6.000.00	0.00
Total Activos Financieros	8.880.00	20.480.00

Nota No. 5 INVENTARIO DE MATERIALES	2,015	2,014
Suministros para servicios	0.00	0.00

Total Inventarios

0.00	-	0.00
------	---	------

Nota No. 6 ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES	2,015	2,014
Anticipo del Impuesto a la Renta	0.00	0.00
Renta en la Fuente Clientes	261.89	356.20
Retenciones del IVA-clientes	0.00	0.00
iva pagado sobre compras	36.00	0.00
Otras retenciones	0.00	70.46
Total activos de impuestos corrientes	297.89	426.66

Nota No.7 PROPIEDAD,PLANTA Y EQUIPOS	2,015	2,014
Costo histórico		
Edificios	0.00	0.00
Muebles y Enseres	302.40	302.40
Sub-Total	302.40	302.40
(-) Depreciación Acumulada		
Depreciación Edificios	0.00	0.00
Depreciación Muebles y Enseres	42.84	12.60
Sub-Total	42.84	12.60
Neto Propiedad, Planta y equipos	259.66	289.80

Nota No. 9 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	2,015	2,014
PROVEEDORES LOCALES		
Proveedores de Inventarios	0.00	
Proveedores de Bienes Gastos	-	
Proveedores de Servicios	3.112.06	8083.19
Proveedores de Activo Fijo	-	-
PROVEEDORES EXTRANJEROS		
Total Cuentas y Documentos por Pagar	3.112.06	8.083.19

Nota No. 10 PASIVOS FINANCIEROS	2,015	2,014
OBLIGACIONES FINANCIERAS		

Préstamo bancario-	-	-
Sobregiro en Libros :	-	-
Total Obligaciones Financieras	-	-

Nota No. 11 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	2,015	2,014
--	--------------	--------------

OBLIGACIONES CON ADMINISTRACION TRIBUTARIA		
---	--	--

Impuesto retenido al personal	-	-
Impuesto valor agregado sobre ventas	46.80	28.80
Retenciones del iva con proveedores	0.00	0.00
Retenciones del renta con proveedores	0.00	0.00
Otras retenciones	0.00	0.00
Sub-Total	46.80	28.80

OBLIGACIONES CON IESS		
------------------------------	--	--

Aportes 9.45%	39.00	67.35
Prestamos de empleados al IESS	0.00	0.00
Sub-Total	39.00	67.35

BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		
--------------------------------------	--	--

Sueldos y Comisiones	0.00	0.00
Décimo Tercer Sueldo	125.00	2.758.33
Décimo Cuarto Sueldo	810.00	1.858.33
Vacaciones Acumuladas	750.00	1.379.17
Aportes Patronal IESS	182.25	85.05
Fondo de Reserva	886.35	2.416.67

Sub-Total	2.753.60	8.497.55
------------------	-----------------	-----------------

IMPUESTO A LA RENTA DE LA CIA.	187.55	252.97
---------------------------------------	--------	--------

PARTICIPACION DE UTILIDADES A TRABAJADORES		
---	--	--

53.21	58.96
-------	-------

DIVIDENDOS POR PAGAR A ACCIONISTAS		
---	--	--

0	0.00
---	------

Sub-Total	240.76	311.93
------------------	---------------	---------------

Total Otras Obligaciones Corrientes	3.080.16	8.905.63
--	-----------------	-----------------

Nota No. 12 ANTICIPOS DE CLIENTES	2,015	2,014
--	--------------	--------------

Depósitos de Clientes- Servicios contables	-	-
--	---	---

Depósitos de Clientes-Otros
Total Anticipos de clientes

-
-

Nota No.13 OBLIGACIONES NO CORRIENTES	2,015	2,014
--	--------------	--------------

CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS D.L.P.

Prestamos de accionistas

-	-
---	---

Total Obligaciones no corrientes

-	-
---	---

Nota No.14 RESERVA LEGAL	2,015	2,014
---------------------------------	--------------	--------------

Provisión para Reserva Legal-Utilidad 2012

0,00	0.00
------	------

Provisión para Reserva Legal-Utilidad 2013

435.63	435.63
--------	--------

Provisión para Reserva Legal-Utilidad 2014

8.11	0.00
------	------

Total Reserva Legal

443.74	435.63
---------------	---------------

Nota No. 15

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2015 y la fecha de emisión de los estados financieros (Diciembre 28 del 2016), la administración no detecta ningún evento que podría afectar las cifras finales de estos informes.


GERENTE GENERAL

Ing. Ricardo Javier Vera Villegas
C.I. 0921305991


CONTADOR

Ing. Rosendo Vera Valverde
RUC 0903864809001

Guayaquil, 28 de Diciembre del 2016