

BEXLEY S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(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	2,016	2,015
Efectivo en Caja :		
Caja General	235.93	3.51
Fondo de Caja Chica		-
Transferencia entre bancos		-
Sub-Total	235.93	3.51
Efectivo en Bancos		
Banco Bolivariano	13.90	0.00
Banco del Pichincha	0.00	-
Sub-Total	13.90	0.00
Total Efectivo y Equivalente de efectivo	249.83	3.51

Nota No. 4	2,016	2,015
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO REL.		
Clientes por servicio contables	0.00	2.880.00
Otros clientes	0.00	-
Sub-Total	0.00	2.880.00
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		
Provisión por crédito concedidos	0.00	-
Provisión por deterioro	-	-
Sub-Total	0.00	0.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO COMERCIALES		
Otras cuentas por cobrar	5.400.00	6.000.00
Sub-Total	5.400.00	6.000.00
Total Activos Financieros	5.400.00	8.880.00

Nota No. 5 INVENTARIO DE MATERIALES	2,016	2,015
Suministros para servicios	0.00	0.00

Total Inventarios

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

Nota No. 6 ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES	2,016	2,015
Anticipo del Impuesto a la Renta	89.12	0.00
Renta en la Fuente Clientes	150.10	261.89
Retenciones del IVA-clientes	0.00	0.00
Iva pagado sobre compras	0.00	36.00
Crédito Tributario iva y renta	107.62	0.00
Total activos de impuestos corrientes	346.84	297.89

Nota No.7 PROPIEDAD,PLANTA Y EQUIPOS	2,016	2,015
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	73.08	42.84
Sub-Total	73.08	42.84
Neto Propiedad, Planta y equipos	229.32	259.66

Nota No. 9 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	2,016	2,015
PROVEEDORES LOCALES		
Proveedores de Inventarios	0.00	
Proveedores de Bienes Gastos	-	
Proveedores de Servicios	0.00	3.112.06
Proveedores de Activo Fijo	-	-
PROVEEDORES EXTRANJEROS		
Total Cuentas y Documentos por Pagar	0.00	3.112.06

Nota No. 10 PASIVOS FINANCIEROS	2,016	2,015
OBLIGACIONES FINANCIERAS		

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

Nota No. 11 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	2,016	2,015
--------------------------------------------------	--------------	--------------

OBLIGACIONES CON ADMINISTRACION TRIBUTARIA		
---------------------------------------------------	--	--

Impuesto retenido al personal	-	-
Impuesto valor agregado sobre ventas	0.00	46.80
Retenciones del iva con proveedores	237.50	0.00
Retenciones del renta con proveedores	205.00	0.00
Otras retenciones	0.00	0.00
Sub-Total	442.50	46.80

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

Aportes 9.45%	14.10	39.00
Prestamos de empleados al IESS	0.00	0.00
Sub-Total	14.10	39.00

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

Sueldos y Comisiones	0.00	0.00
Décimo Tercer Sueldo	116.66	125.00
Décimo Cuarto Sueldo	61.00	810.00
Vacaciones Acumuladas	219.88	750.00
Aportes Patronal IESS	170.10	182.25
Fondo de Reserva	116.66	886.35

Sub-Total	684.30	2.753.60
------------------	---------------	-----------------

IMPUESTO A LA RENTA DE LA CIA.	177.31	187.55
---------------------------------------	---------------	---------------

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

	71.12	53.21
--	-------	-------

OTRAS PROVISIONES DE GASTOS	862.20	0.00
------------------------------------	---------------	-------------

-	-	-
---	---	---

-	-	-
---	---	---

Sub-Total	1.110.63	240.76
------------------	-----------------	---------------

Sub-Total	-	-
------------------	----------	----------

Total Otras Obligaciones Corrientes	2.251.53	3.080.16
--------------------------------------------	-----------------	-----------------

Nota No.12 OBLIGACIONES NO CORRIENTES	2,016	2,015
----------------------------------------------	--------------	--------------

CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS D.L.P.		
----------------------------------------------	--	--

Prestamos de accionistas	-	-
Total Obligaciones no corrientes	-	-

Nota No.13 RESERVA LEGAL	2,016	2,015
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	8.11
Provisión para Reserva Legal-Utilidad 2015	11.39	0.00
Total Reserva Legal	455.13	443.74

Nota No. 14

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2016 y la fecha de emisión de los estados financieros (Junio 30 del 2017), 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, 30 de Junio del 2017.