

HORMIGA DESIGN ASSOCIATE S. A.

Notas a los Estados Financieros

1. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de efectivo y equivalentes al efectivo es de US\$ 611.09

2. CUENTAS POR COBRAR – CLIENTES

Un resumen de las cuentas por cobrar – clientes al 31 de diciembre del 2016, es como sigue:

		31 DICIEMBRE 2016
Clientes	U.S.\$	25,115.47
Menos:		
Provisión de créditos incobrables		151.79
TOTAL	U.S.\$	<u><u>25,363.68</u></u>

Las cuentas por cobrar clientes están respaldadas por las garantías que la entidad toma en sus ventas a crédito, se cobran al finalizar la entrega del producto.

.

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de Otras Cuentas por Cobrar es de U.S.\$ 21,683.90

HORMIGA DESIGN ASSOCIATE S. A.

Notas a los Estados Financieros

4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de los activos por impuestos corrientes al 31 de diciembre del 2016, es como sigue:

		31 DICIEMBRE 2016
Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta	U.S.\$	369.51

El crédito tributario de impuesto a la renta, es de U.S.\$ 369.51; de los cuales se utilizaron para compensar con el impuesto a la renta causado.

5. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, NETO

Al 31 de diciembre del 2016, las propiedades, planta y equipo, neto es como sigue:

		31 DICIEMBRE 2016
Muebles y enseres	U.S.\$	5,428.40
Equipos de computación		10,886.04
TOTAL	U.S.\$	16,294.44
Menos:		
Depreciación Acumulada		14,938.09
Propiedades, planta y equipo, neto		1,356.35

Muebles y enseres a 10 años y equipos de computación a 3 años, bajo el método de línea recta.

HORMIGA DESIGN ASSOCIATE S. A.

Notas a los Estados Financieros

6. CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de las cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2016, por clasificación principal es como sigue:

<u>CORTO PLAZO</u>		31 DICIEMBRE 2016
Proveedores locales	U.S.\$	2,439.53
Obligaciones con el less		17,864.06
Anticipo de Clientes		2,737.12
Beneficios a Empleados		6,342.31
Otras cuentas por pagar		10,950.49
Accionistas		6,572.49
		49,606.00
Menos:		
Cuentas por pagar a largo plazo		6,572.49
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		40,333.51

HORMIGA DESIGN ASSOCIATE S. A.

Notas a los Estados Financieros

7. CAPITAL SOCIAL

El capital social de la entidad, está conformado de la siguiente manera:

SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

<u>ACCIONISTAS</u>	<u>No. ACCIONES</u>	<u>%</u>	<u>VALOR DE CADA ACCIÓN</u>	<u>VALOR U.S.\$</u>
Aldaz Vera Karen Juliana	400	50.00	1.00	400.00
Herrera Mero Paulo Benito	400	50.00	1.00	400.00
TOTAL	400	100.00		800.00

Los accionistas son de nacionalidad ecuatoriana.

HORMIGA DESIGN ASSOCIATE S. A.

Notas a los Estados Financieros

8. PASIVO CONTINGENTE

		31 DICIEMBRE 2016
<u>CONCILIACIÓN DE IMPUESTOS</u>		
Resultado antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta	U.S.\$	-122.37
Menos:		
Participación a trabajadores (nota 14)		-
		-122.37
Más:		
Gastos no deducibles locales		-
Pérdida sujeta a amortización en períodos siguientes		-122.37
Porcentaje de impuesto a la renta		22%
Impuesto a la renta causado (nota 15)		-
Menos:		
Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal corriente		198.85
Impuesto a la renta causado (nota 15)		-
Menos:		
Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal (nota 8)		361.93
Crédito Tributario de años anteriores		206.43
Saldo a favor del contribuyente	U.S.\$	369.51

Los estados financieros de HORMIGA DESIGN ASSOCIATE S.A., no han sido fiscalizados por las autoridades de impuestos fiscales hasta el ejercicio 2016. De acuerdo con las disposiciones legales, las autoridades tributarias tienen la facultad para revisar las declaraciones de Impuesto a la Renta de la entidad dentro de los tres años anteriores a partir de la fecha de presentación de la última declaración presentada.

HORMIGA DESIGN ASSOCIATE S. A.

Notas a los Estados Financieros

9. PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES

La entidad solo cuenta con trabajadores en relación de dependencia de acuerdo a la Ley vigente.

10. PROPIEDAD INTELECTUAL

Cada uno de los programas que se han instalado en las computadoras de la entidad, han sido adquiridos legalmente y cuentan con las respectivas licencias de autorización de los fabricantes. Las marcas y el nombre comercial, con los que trabajan, son de propiedad exclusiva de la entidad.