

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Moneda dólares)

NOTA 1 OPERACIONES

EQUIASOCIADOS.- Es una compañía ecuatoriana que fue constituida el 3 de febrero del 2005, con número de expediente 118149, cuyo objeto social es principalmente las Actividades de Enseñanza de Primaria en General, de acuerdo a lo señalado en el Registro Único de Contribuyentes.

NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

El análisis del balance se ha realizado aplicando la NIIF (DÓLARES)

Caja-Bancos \$ 11.592.79

Subtotal \$ 11.592.79

NOTA: La cuenta Efectivo y Equivalentes de Efectivo se encuentra compuesta por los saldos de caja y Bancos al 31 de diciembre del 2015

NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

Anticipo de empleados \$ 1.245,00

Cuentas por Cobrar Accionistas \$ 119.104.31

Subtotal \$120.349.31

NOTA.- El saldo de esta cuenta al 31 de Diciembre del 2015, se encuentra puesta por los rubros detallados y corresponden a cuentas por cobrar accionistas y anticipos a empleados por \$120.349.31.

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS

Cientes Varios \$ 44.302.00

Tarjeta de Crédito por Cobrar \$ 6.476.80

Subtotal \$50.778.80

NOTA.- El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2015, se encuentra puesta por los rubros detallados y corresponden a cuentas por cobrar clientes y tarjeta de crédito por cobrar por \$50.778.80

NOTA 5.- CREDITO TRIBUTARIO

Crédito Tributario de Retenciones en la Fuente \$ 6.954.00

Subtotal **\$ 6.954.00**

Nota. El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2015 corresponde a las retenciones en la fuente que nos realizaron el periodo fiscal, por valor de \$6.954.00.

NOTA 6.-OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Garantía IESS \$ 4.116.99

Subtotal **\$ 4.116.99**

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2015, corresponde a la Garantía entregado al banco para cubrir diferencia hipotecaria por convenio realizado con el IESS.

NOTA 7.-PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Descripción	Saldos al 1/01/2015	Adiciones	Transferencia s	Ajustes Reclasificació n	Revalúo
Muebles y Enseres	19.312,59	3.922,61			23.235,20
Equipo de Computación	14.709,21				14.709,21
Vehículos	31.751,73				31.751,73
Otros	300,00				300,00
COSTO	66.073,53	3.922,61	-	-	69.996,14
Depreciación Acumulada	(52.683,85)	(6.073,50)			(58.757,35)
TOTAL	13.389,68	(2.150,89)	-	-	11.238,79

Nota.- El saldo de la cuenta Muebles y Enseres al 31 de diciembre del 2015 se incrementa por valor de \$3.922.61, quedando como saldo el valor de \$ 23.235.20.

Así mismo se realizó la correspondiente Depreciación de los Activos fijos al 31 de Diciembre del 2015.

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

NOTA 6.- CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS

<u>Acreeedores Varios</u>	<u>\$2.369.00</u>
---------------------------	-------------------

Total	\$2.369.00
--------------	-------------------

Nota.- El saldo de esta cuenta al 31 de Diciembre del 2015, corresponde a facturas por pagar a proveedores.

NOTA 7.- CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

<u>Impuesto a la Renta del Ejercicio</u>	<u>\$ 6.675.64</u>
--	--------------------

Total Impuesto a la Renta por pagar	\$ 6.675.64
--	--------------------

Nota.- el saldo al 31 de diciembre del 2015 por pagar a la Administración Tributaria es de \$6.675.64.

NOTA 8.- BENEFICIOS SOCIALES

Participación a trabajadores por pagar	\$ 5.355.67
--	-------------

Décimo Tercera Remuneración	\$ 1.154.20
-----------------------------	-------------

Décima Cuarta Remuneración	\$ 8.563.08
----------------------------	-------------

Bonificación Desahucio	\$ 7.503.05
------------------------	-------------

<u>Jubilación Patronal</u>	<u>\$ 2.299.67</u>
----------------------------	--------------------

Total	\$24.875.67
--------------	--------------------

Nota.- El saldo al 31 de diciembre del 2015 corresponde a beneficios por pagar a empleados, el mismo que asciende a \$ 24.875.67.

INGRESOS

Ventas	\$ 603.525.24
--------	---------------

Total	\$603.525.24
--------------	---------------------

Nota.- La facturación por ventas durante el año 2015 fue por valor de \$603.525.24

- **GASTOS**

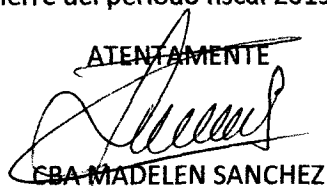
SUELDOS Y SALARIOS	291.734,50
BENEFICIOS SOCIALES	50.487,41
APORTE IESS +FONDO RESERVA	52.334,31
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	50.784,46
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	4.527,60
PROMOCION Y PUBLICIDAD	11.928,47
SUMINISTROS , MATERIALS Y REPUESTOS	30.081,17
PROVISIONES POR JUBILACION PATRONAL	2.299,67
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	6.131,07
PROVISIONES PARA DESAHUCIO	7.503,05
COMISIONES LOCAL	1.913,82
SEGUROS Y REASEGUROS	7.741,30
GASTOS DE GESTION	2.087,20
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	825,51
GASTOS DE VIAJE	1.958,00
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	14.056,59
DEPRECIACION	6.073,50
SERVICIOS PUBLICOS	4.359,52
PAGOS POR OTROS SERVICIOS	18.975,00
PAGOS X OTROS BIENES	2.018,61

TOTAL GASTOS

\$567.820,76

NOTA GENERAL.- Se realizó el cierre del periodo fiscal 2015 sin ninguna novedad

ATENTAMENTE



CBA MADELEN SANCHEZ

CONTADORA

REG. PROF. 044710