

THIAGOCORP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

NOTA 1.- OPERACIONES

La compañía **THIAGOCORPS.A.** se encuentra legalmente constituida el 01 de Agosto del 2008, con fecha de inscripción al 14 de Agosto de 2008.

Su capital autorizado es USD. 8.000,00 su capital suscrito USD. 4.000,00;

Dirección domiciliaria en la ciudad de Guayaquil, en General Córdova 1021 y Av. Nueve de Octubre edificio San Francisco 300 piso 14 oficina 2.

Con número de RUC 0992575670001; Expediente 131640.

La actividad económica: Actividad de asesoramiento legal técnico y administrativo.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS POLITICAS DE CONTABILIDAD MAS IMPORTANTE.

a.) Bases de presentación

THIAGOCORPS.A. lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo con las normas internacionales de información financiera (NIIF para pymes) aprobadas por la Superintendencia de Compañías; entidad encargada de su control y vigilancia.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF para pymes requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la compañía. Los estados financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de América moneda de medición de la compañía y de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador desde marzo del 2000.

b.) Políticas Contables

Las políticas contables aplicadas son consistentes con las del ejercicio actual.

ACTIVO

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

Forman parte del efectivo comprende el efectivo disponible y depósitos a la vista 31 de Diciembre del 2014:

| CUENTA | VALOR |
|--------------|-----------|
| Caja - Banco | 16.463,47 |

NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR.-

| CUENTA | VALOR |
|--------------------|-----------|
| CUENTAS POR COBRAR | 30.480,00 |
| Total..... | 30.480,00 |

La compañía tiene como política dar un plazo de 30 días para que cancele.

NOTA 5: IMPUESTO POR COBRAR.-

Corresponde a los valores retenidos Impuesto renta, y el Crédito por IVA

| CUENTA | VALOR |
|---------------------------|----------|
| Impuesto Retenido | 807,76 |
| Crédito Tributario en IVA | 827,01 |
| Total..... | 1.634,77 |

NOTA 6: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Las propiedades planta y equipos están registradas al costo de adquisición en US dólares, menos la depreciación acumulada.

Las propiedades planta y equipos se deprecian por el método de línea recta basado en la vida útil estimada de los respectivos activos así:

Propiedad de inversión 5%
Equipos de computación 33%

PASIVO

NOTA 7: OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

| CUENTA | VALOR |
|-----------------------|-----------------|
| Retenciones por pagar | 7,39 |
| Impuesto a la renta | 1.360,94 |
| TOTAL | 1.368,33 |

La Ley Orgánica de Régimen Tributario interno establece que las sociedades que reinvierten sus utilidades podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del Impuesto a la renta sobre el monto reinvertido, siempre y cuando lo destinan a la adquisición de maquinarias y equipos nuevos que se utilicen para su actividad productiva y efectúen el correspondiente aumento de capital, el mismo que se perfeccionará con la inscripción en el respectivo Registro Mercantil hasta el 31 de Diciembre del ejercicio impositivo posterior a aquel en que se generaron las utilidades materia de la reinversión.

NOTA 8: OTRAS CUENTAS POR PAGAR

| CUENTA | VALOR |
|--------------------------------|-----------------|
| Aportes al IESS | 73,44 |
| Beneficios Empleados | 339,97 |
| Participación Trabajadores 15% | 1.129,49 |
| TOTAL.... | 1.542,90 |

PATRIMONIO

NOTA 9.- CUENTAS DEL PATRIMONIO

| CUENTA | VALOR |
|--|-------------------|
| Capital | 4.000,00 |
| Aporte para futuras capitalizaciones | 129.768,62 |
| Resultados acumulados proveniente de la adopción de las NIIF | 19.744,30 |
| Reserva por Valuación | 166.528,39 |
| Perdida del ejercicio anterior | (643,06) |
| Utilidad del ejercicio Ant. | 24.020,20 |
| Utilidad del ejercicio | 4.825,15 |
| TOTAL.... | 348.243,60 |

NOTA 10.- ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Tanto los ingresos, como los gastos han sido registrados al momento que se han generado, como indican las normas internacionales de información financiera para pymes.

El movimiento del impuesto a la renta pagado, por el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre del 2014, es el siguiente.

| | |
|--|---------------|
| UTILIDAD GRAVABLE | 7.529,93 |
| (-) 15% Participación a los trabajadores | 1.129,49 |
| (-) Amortización perdidas tributarias | (214,35) |
| Utilidad antes del impuesto | 6.186,09 |
| (-) 22% del impuesto a la renta | 1.360,94 |
| (-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal declarado | 1.449,81 |
| (+) Saldo del anticipo pendiente de pago | 1.282,05 |
| (-) Retenciones del año | (640,00) |
| IMPUESTO A PAGAR | 642,05 |

NOTA 11.- FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

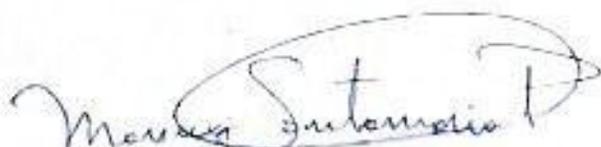
La compañía ha registrado todos los movimientos, tanto en ventas como en compras, por lo que el FLUJO DE EFECTIVO se presenta con el saldo de caja del presente ejercicio \$ 16.463.47

NOTA 12.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Administración y autorizados para su publicación en Abril 26 del 2015.



Ab. Diego José Sayago Yépez
Presidente
C.C.: 0926111618



CPA. Mariuxi Santamaría
Contadora
RUC.: 0924074081001