

**THIAGOCORP S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

**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 registro 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

### ACTIVO CORRIENTE

#### NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

Forman parte del efectivo comprende el efectivo disponible y depósitos a la vista 31 de Diciembre del 2015:

CUENTA	VALOR
Caja - Banco	17.952,37

#### NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR.-

CUENTA	VALOR
CUENTAS POR COBRAR	13.750,00
Total.....	13.750,00

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	2.635,60
Crédito Tributario en IVA	7,37
Total.....	2.642,97

### ACTIVO NO CORRIENTE

#### 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**

**PASIVO CORRIENTE**

**NOTA 7: CUENTAS POR PAGAR.**

CUENTA	VALOR
Cuentas por pagar	11.440,32
<b>TOTAL.....</b>	<b>11.440,32</b>

**NOTA 8: OTRAS CUENTAS POR PAGAR.**

CUENTA	VALOR
Otras Cuentas por pagar	1.529,53
<b>TOTAL.....</b>	<b>1.529,53</b>

**NOTA 9: OBLIGACIONES TRIBUTARIAS**

CUENTA	VALOR
Retenciones por pagar	259,96
Impuesto a la renta	3.090,90
<b>TOTAL .....</b>	<b>3.350,86</b>

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 10: BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**

CUENTA	VALOR
Aportes al IESS	76,46
Beneficios Empleados	354,00
Participación Trabajadores 15%	1.379,68
<b>TOTAL.....</b>	<b>1.810,14</b>

## **PATRIMONIO**

### **NOTA 11.- CUENTAS DEL PATRIMONIO**

<b>CUENTA</b>	<b>VALOR</b>
Capital	4.000,00
Aporte para futuras capitalizaciones	85.025,15
Resultados acumulados proveniente de la adopción de las NIIF	19.744,30
Superávit por Revaluación	151.507,72
Utilidad del ejercicio Ant.	28.113,42
Utilidad del ejercicio	4.727,30
<b>TOTAL.....</b>	<b>293.117,89</b>

### **NOTA 12.- 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 2015, es el siguiente.

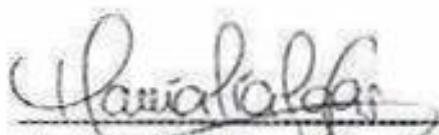
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	9.197,88
(-) 15% Participación a los trabajadores	(1.379,68)
(+) Gastos no Deducible Locales	6.231,36
<b>UTILIDAD GRAVABLE</b>	<b>14.049,56</b>
22% del impuesto a la renta	3.090,90
(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal declarado	(2.185,60)
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	640,00
(-) Retenciones del Ejercicio Fiscal	(1.090,00)
<b>IMPUESTO A PAGAR</b>	<b>455,30</b>

### **NOTA 13.- FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO**

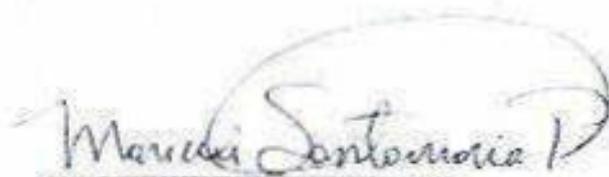
La compañía ha registrado todos los movimientos, tanto en ventas como en compras, por lo que el FLUJO DE EFECTIVO se presenta con el saldo de caja del presente ejercicio \$ 17.952,37.

**NOTA 14.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Estos estados financieros fueron aprobados por la Administración y autorizados para su publicación en Marzo 25 del 2016.



Ab. María Pía Egas Cavagnaro  
Presidente  
C.C.: 0910668581



CPA. Mariuxi Santamaria  
Contadora  
RUC.: 0924074081001