

THIAGOCORP S.A.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

**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 2016.

| CUENTA       | VALOR    |
|--------------|----------|
| Caja - Banco | 1.613,05 |

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

| CUENTA             | VALOR            |
|--------------------|------------------|
| CUENTAS POR COBRAR | 15.990,00        |
| <b>Total.....</b>  | <b>15.990,00</b> |

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

**NOTA 5: OTRAS CUENTAS POR COBRAR.-**

| CUENTA                   | VALOR           |
|--------------------------|-----------------|
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 7.000,00        |
| <b>Total.....</b>        | <b>7.000,00</b> |

**NOTA 6: IMPUESTO POR COBRAR.-**

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

| CUENTA                    | VALOR           |
|---------------------------|-----------------|
| Impuesto Retenido         | 1.717,76        |
| Crédito Tributario en IVA | 150,39          |
| <b>Total.....</b>         | <b>1.868,15</b> |

**NOTA 7: INVERSIONES FIDUSUARIAS.-**

Inversiones Fidusuarias \$ 5.000,00

### ACTIVO NO CORRIENTE

#### NOTA 8: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Las propiedades planta y equipos están registradas al costo de adquisición en U\$ 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 9: OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

| CUENTA                | VALOR           |
|-----------------------|-----------------|
| Retenciones por pagar | 1,92            |
| Impuesto a la renta   | 2.239,95        |
| <b>TOTAL</b>          | <b>2.241,87</b> |

#### NOTA 10: BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

| CUENTA                         | VALOR           |
|--------------------------------|-----------------|
| Aportes al IESS                | 187,06          |
| Beneficios Empleados           | 413,25          |
| Participación Trabajadores 15% | 622,72          |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>1.223,03</b> |

### PATRIMONIO

#### NOTA 11.- CUENTAS DEL PATRIMONIO

| CUENTA   | VALOR             |
|--|-------------------|
| 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.                                  | 32.840,72         |
| Utilidad del ejercicio                                       | 1.288,78          |
| <b>TOTAL</b>   | <b>294.406,67</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 2016, es el siguiente.

|  |               |
|--|---------------|
| <b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>  | 4.151,45      |
| (-) 15% Participación a los trabajadores                               | (622,72)      |
| (+) Gastos no Deducible Locales  | 6.652,86      |
| <b>UTILIDAD GRAVABLE</b>   | 10.181,59     |
| 22% del impuesto a la renta  | 2.239,95      |
| (-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal declarado | (2.107,76)    |
| (+) Saldo del anticipo pendiente de pago                               | 1.090,00      |
| (-) Retenciones del Ejercicio Fiscal                                   | (700,00)      |
| <b>IMPUESTO A PAGAR</b>  | <b>522,19</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 \$ 1.613,05

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

Estos estados financieros fueron aprobados por la Administración y autorizados para su publicación en Marzo 14 del 2017.

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

CPA. Mariuxi Santamaría  
Contadora  
RUC.: 0924074081001