

PERSONA, DIRECCION Y GESTION DEL TALENTO S.A. DIGESTA

INTRODUCCION

1. Hemos preparado los Estados Financieros bajo NIIF, Estados Financieros, al 31 de diciembre del 2016, así como las Notas a los Estados Financieros.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION

1. La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que sea relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros consolidados para que estén libres de errores materiales, ya sea como resultado de fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.
2. Los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de Persona, Dirección y Gestión del Talento S.A DIGESTA., al 31 de diciembre del 2015, los resultados de su operación, la evolución del patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

PERSONA, DIRECCIÓN Y GESTIÓN DEL TALENTO S.A DIGESTA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre del 2016

Los Estados Financieros han sido elaborados en cumplimiento con las NIIF para Pymes.

NOTA # 1

CAJA-BANCOS

10101003	Caja	542,60
-----------------	-------------	---------------

NOTA # 2

10102 Cuentas por cobrar Clientes

10102001	Adriana Garaicoa Pazmi;o	6.726,72
10102002	Ana Gabriel Francso Garaicoa 0	5.743,36
10102003	Construvedo S.A. 0	6.160,00
10102005	Hilda Briones 0	4.816,00
10102008	KRONSA S.A. 0	907,50
10102010	Mariella Vargas Romero 0	4.891,04
10102011	Mariuxi Caceres Valencia 0	975,00
10102012	Oñate Guadalupe Ivan Patricio 0	1.456,00
10103001	Quantiqasa S.A.	1.358,25
10102098	Cuentas por cobrar Clientes	9.230,36
10102099	(-) Provision Cuentas Incobrables	-1268,82

Total Cuentas por Cobrar Clientes	40.995,41
--	------------------

NOTA # 3

10103 Cuentas por Cobrar Varias

10103002	Ypsilom S.A.	172,22
10103003	ECUADOR TELECOM S.A.	<u>0,03</u>
Total Cuentas Cobrar Varias		172,25

NOTA # 4

10106 CREDITO TRIBUTARIO

10106002	Retención Fuente a Favor 2013	3.179,86
10106006	Retención Fuente 2%	1.042,14
10106007	Retención Fuente 8%	<u>576,00</u>
Total Crédito Tributario		4.798,00

NOTA # 5

10201 Activos depreciables

10201001	Muebles y Enseres	1.396,32
10201002	Equipos de Computación	4.080,72
10201003	Equipo de oficina	1.395,83
10201004	Oficina Goba Center	129.633,00
	Depreciación Acumulada	<u>-20.865,26</u>
Total Activos Depreciable		115.640,61

NOTA # 6**20101 Cuentas por pagar**

20101009	García Garaicoa Francisco Xavier	900,00
20101026	Cuentas por pagar SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS	<u>135,30</u>

Total Cuentas por Pagar**1.035,30****NOTA # 7****20102 Sueldos por Pagar**

20102001	Sueldos por Pagar MARTHA ROMERO	12.861,23
----------	---------------------------------	-----------

NOTA # 8**20103 Beneficios Sociales por pagar**

20103002	Décimo Tercer Sueldo	4.450,30
20103003	Décimo Cuarto Sueldo	1.059,05
20103004	Vacaciones	3.754,28
20103005	Fondo de Reserva	<u>583,15</u>

Total Beneficios Sociales por pagar 9.846,78**NOTA # 9****20104 Impuestos por pagar**

20104009	Iva por pagar	732,09
20104001	Retencion en la Fuente 1%	0,51
20104002	Retencion en la Fuente 2%	15,18
20104004	Retencion en la Fuente 8%	28,00
20104005	Retencion en la Fuente 10%	<u>20,00</u>

Total Impuestos por pagar 795,78**NOTA #10****20105 Obligaciones Bancarias**

20105001	Banco Bolivariano	<u>42.696,00</u>
Total Obligaciones Bancarias		42.696,00

NOTA # 11**20106 Cuentas y Doc. por Pagar**

20106001	Cuentas por Pagar FXGG	44.256,67
20106002	Consumo tarjeta de crédito FXGG	8.259,86
20106004	Fundación Acción Solidaria	<u>5.000,00</u>

Total Cuentas y Doc. por Pagar 57.516,53**NOTA # 12****20107 Préstamo Oficina Nueva**

20107001	Martha María Romero	6.000,00
20107002	Francisco García Garaicoa	<u>7.636,73</u>
Total Préstamo Oficina Nueva		13.636,73

NOTA # 13**20108 Cuentas por pagar accionista**

20108001	Francisco García Garaicoa	8.187,21
20108002	Ma.José García	<u>166,79</u>
Total Cuentas por pagar accionista		8.354,00

NOTA # 14**20109 IEES x pagar**

20109001	IEES x pagar	-947,48
20111001	IEES Por Pagar Andresa Ricaurte	415,82
20111002	IEES Por Pagar Cristian Fuentes	71,25
20111004	IEES Por Pagar Gabriela Rivas	302,40
20111005	IEES Por Pagar Martha	<u>1.063,14</u>

Total IEES x pagar **905,13**

NOTA #15**20110 ANTICIPO DE CLIENTES**

20110001	Anticipo de Clientes	<u>1.092,00</u>
Total Anticipo Clientes		1.092,00

NOTA #16

30101	CAPITAL SOCIAL	800,00
30102001	Reserva legal	1.378,03
30102002	Reserva de Capital	<u>120,00</u>
Total Capital Social		2.298,03

NOTA # 17**RESULTADOS**

30301001	Utilidad No distribuida Ejercicios Anteriores	801,50
30301002	Perdidas Años Anteriores	-147,18
30301001	Utilidad No distribuida Ejercicios Anteriores	28,00
30301003	Utilidad del Ejercicio	10.429,04

NOTA # 18**INGRESOS**

El total de ingresos del año 2016 fue de \$ 75.777,72

GASTOS

Los Gastos son registrados en el momento que se conocen. Están sustentados con comprobantes de ventas reglamentarios y cumplen con los requisitos establecidos en el Reglamento de Comprobantes de Ventas y Retención. En cuanto a la deducibilidad, los gastos están relacionados con la actividad que genera la renta y, se aplicó la retención en la fuente de impuesto a la renta e IVA en los casos que procedían.

El total de los gastos del año 2016 ascienden a \$ 65.348,68

CPA. DIANA TIGUA TIGUA

CONTADORA