

CENTRO DE CONVENCIONES BAGUANCHI CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO ECONOMICO TERMINADO A DICIEMBRE 31 de 2016
(Cifras Expresadas en Dólares Americanos)

NOTA No. 1 - NATURALEZA JURIDICA Y OBJETO SOCIAL.

CENTRO DE CONVENCIONES BAGUANCHI CIA LTDA., es una entidad del sector privado, constituida según escritura pública el 31 de enero del 2011 en la notaria décima tercera del cantón Cuenca del Dr. Florencio Regalado Polo, inscrita en el Registro Mercantil número 138 el 17 de febrero del 2011; cuyo objeto social es la administración del Centro de Convenciones Baguanchi

NOTA No. 2 - BASE DE PRESENTACION

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros, **CENTRO DE CONVENCIONES BAGUANCHI CIA. LTDA.** Observa los principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador, las políticas y prácticas contables se definen y aplican de acuerdo con la ley de régimen tributario interno y por la Superintendencia Intendencia de Compañías y las que la adicionan y modifican.

Unidad de medida:

La unidad monetaria utilizada por **CENTRO DE CONVENCIONES BAGUANCHI CIA. LTDA.** Es el Dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

Periodo contable:

La información que se revela en los estados financieros, corresponde al periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2016.

Clasificación de activos y pasivos:

Los activos y pasivos se clasifican según su destinación o su grado de realización o exigibilidad en términos de tiempo, en corrientes y no corrientes. Para tal efecto se entiende como activos o pasivos corrientes, aquellas partidas que serán realizables o exigibles en un plazo no mayor a un año, y más allá de este tiempo, no corrientes.

Las cifras reflejadas en los estados financieros son clasificadas de acuerdo con el plan de cuentas en base a NIIF y a los requerimientos legales por parte del Servicio de Rentas Internas.

Sistema Contable:

Los Ingresos, Costos y Gastos y demás transacciones de conformidad con las normas de contabilidad generalmente aceptadas, NIIF y legislación tributaria vigente en el Ecuador.

NOTA No. 2

Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Se considera como efectivo el dinero en caja y bancos y las inversiones temporales de alta liquidez. Las inversiones temporales representan los derechos adquiridos por la Empresa, en virtud del desarrollo de su actividad principal, con la finalidad de mantener la liquidez

El disponible al 31 de diciembre de 2016 estaba conformado como sigue:

El saldo positivo en bancos con el que se cerró el periodo, además de tener un fondo de caja chica, y la otra cuenta del banco que no presentado ninguna variación

| | | |
|--|-----------|------------------|
| EFFECTIVO O EQUIVALENTES DE EFFECTIVO | | |
| BANCOS | | 42.166,19 |
| BANCO BOLIVARIANO CENCOBA | 42.155,00 | |
| BANCO BOLIVARIANO CONSTRUCCION | 11,19 | |

Deudores

Comprenden los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades económicas, que se producen como resultado de la prestación de servicios, así como los demás derechos originados en desarrollo del objeto social.

En este caso la empresa casi no maneja créditos la mayoría de estos deudores es porque se ocupa el principio del devengado lo que genera que al cierre del año se presente esta cuenta de esta manera tomando en cuenta que el perdió de pago no supera los diez días y al ser diciembre un mes atípico en las jornadas laborales se arrastra estas cuentas.

| | | |
|---|----------|------------------|
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR | | |
| CUENTAS POR COBRAR CLIENTES | | 68.472,61 |
| ZOOMMEDIA COMUNICACION GLOBAL CIA. LTDA . . | 54,16 | |
| GUILLEN ELIZALDE XAVIER . | 129,92 | |
| ALCONLAB ECUADOR S.A . . | 1.400,00 | |
| GUAMAN GARCIA KATHERINE . | 160,29 | |
| GOBIERNO PROVINCIAL DEL AZUAY . | 159,48 | |
| COMISION DE TRANSITO DEL ECUADOR . | 6.303,95 | |
| ECUADOR ROTEL AND TRAVEL SERVICES . | 1.555,44 | |
| HIPERTRONICS S. A | 4,83 | |
| INDUGLOB S. A. . | 4,91 | |
| CARDENAS CALLE MIGUEL | 0,10 | |
| DIRECCION PROVINCIAL DE EDUCACION DEL AZUAY . | 40,00 | |
| CONSEJO NACIONAL DE LA JUDICATURA . . | 8.412,66 | |
| PIEDRA ABRIL ALFREDO . | 1.274,14 | |
| LOJA SARMIENTO DAVID ESTEBAN | 81,13 | |

| | | |
|--|-----------|-----------------|
| ANGLO ECUATORIANA DE CUENCA CIA. LTDA . | 22,39 | |
| CORONEL DORIAN . | 183,75 | |
| ORELLANA LLIGUAIPUMA DANIELA GABRIELA . | 27,64 | |
| MERCHAN MARCO . | 1.133,44 | |
| GLOB TRAIN CIA LTDA . | 598,60 | |
| AGROPRECISION . | 0,66 | |
| BEATRIZ ZAMORA | 2.500,00 | |
| UNIVERSIDAD POLITECNICA SALESIANA | 11.104,18 | |
| FABIOLA ESPINOZA | 1.662,53 | |
| MARITHZA AGUDO | 0,00 | |
| FUEN LABRADA | 0,00 | |
| PISCILA SALDAÑA | 493,60 | |
| FABIAN ALVAREZ | 4.471,59 | |
| CENTRO DE EX ALUMNOS SALESIANOS | 1.030,48 | |
| BARROS ROSA ELENA | 1.477,84 | |
| LINDA AGUDO SANCHEZ | 70,33 | |
| UNIDAD EDUCATIVA AGRONOMICO SALESIANO | 375,15 | |
| ISABEL CARPIO | 25,00 | |
| PARRA PARRA RUTH | 1.500,00 | |
| LUIS ANDRADE | 9,00 | |
| ESPINOSA WILCHES FABIOLA | 4.343,50 | |
| PEREZ ANDRADE MANOLO | 168,00 | |
| JULIO SCARPARO | 115,00 | |
| INSTITUTO SUPERIOR TECNICO SALESIANO | 2.827,44 | |
| TUBERIA GALVANIZADA ECUATORIANA S.A | 1.604,46 | |
| GRAIMAN CIA LTDA | 5.914,12 | |
| HORMICRETO CIA LTDA | 185,81 | |
| KARINA VANESA MOMCAYO TORRES | 1.768,82 | |
| PARROQUI NUESTRA SEÑORA DE FATIMA | 5.278,27 | |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS CORRIENTES | | 6.682,25 |
| CREDITO TRIBUTARIO IVA | 0,00 | |
| CREDITO TRIBUTARIO IMP. RENTA | 6.682,25 | |

Propiedad Planta y Equipo y Depreciación

Las propiedades, planta y equipo son los bienes tangibles adquiridos, con la intención de emplearlos en forma permanente. Se registran inicialmente al costo de adquisición, conformado por las erogaciones necesarias para colocarlo en condiciones de utilización.

En este sentido se le ha dado la depreciación legal que manda la ley de régimen tributario interno en el Ecuador además de que en este año desaparece la cuenta vehículos por la venta del mismo

| | | |
|---|------------|------------------|
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | | |
| MUEBLES Y ENSERES | | 9.952,40 |
| MUEBLES Y ENSERES | 19.626,94 | |
| DEPRECIACION ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES | -9.674,54 | |
| EQUIPO DE OFICINA | | 0,00 |
| EQUIPO DE OFICINA | 6.974,90 | |
| DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS DE OFICINA | -6.974,90 | |
| MAQUINARIA Y EQUIPOS | | 28.508,91 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | 43.204,66 | |
| DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO | -14.695,75 | |
| EQUIPO DE COMPUTACION | | 1.163,49 |
| EQUIPO DE COMPUTACION | 5.227,48 | |
| DEPRECIACION DE EQUIPOS DE COMPUTACION | -4.063,99 | |
| SISTEMAS INFORMATICOS | | 1.444,45 |
| SISTEMAS INFORMATICOS | 4.000,00 | |
| DEPRECIACION SISTEMAS INFORMATICOS | -2.555,55 | |

La depreciación o amortización se calcula sobre el costo histórico bajo el método de línea recta; en términos generales, con base en las vidas útiles sugeridas por el SRI

Cuentas por Pagar

Incluye los derechos de pago a favor de terceros originados en la prestación de servicios recibidos o la compra de bienes, uso de activos de propiedad de terceros y demás obligaciones contraídas a favor de terceros. Estas obligaciones se reconocen en el momento en que el servicio o bien se haya recibido y su valor pueda ser determinado en forma confiable.

Estas cuentas son históricamente arrastradas en algunos de los casos, pero no representan alteran de manera significativa al estado, ya que las de mayor robo y movimiento son las que se presentan por el giro del negocio y estas se van liquidando mes con mes.

| | | |
|---------------------------------------|--------|------------------|
| PASIVO CORRIENTE | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | | |
| PROVEEDORES | | 20.272,04 |
| LALVAY ORTEGA PRISCILA | 380,00 | |
| INGESA | 23,64 | |
| BRITO DANIEL | 184,00 | |
| ENCALADA GARATE JULIO ISRAEL | 19,25 | |
| RIVERA REA VERONICA JAQUELINE | 18,75 | |
| AUSCON AUSTRO CONSULTING CIA LTDA | 408,00 | |
| BOSQUE AGRO Y JARDINES BAJ. CIA LTDA | 27,20 | |
| CAMARA DE TURISMO | 196,00 | |
| ASTUDILLO EDISSON | 141,31 | |

| | | |
|--|-----------|------------------|
| RIERA ESPAÑA RODRIGO | 73,30 | |
| CORPORACION FAVORITA C. A. | 6.080,19 | |
| TAPIA PERALTA FLAVIO RENE | 593,45 | |
| CAMPOVERDE MAXI RUTH NARCISA | 2.091,01 | |
| MEGALIMPIO CIA LTDA | 477,97 | |
| ZAMBRANO CAMPOVERDE CARMEN | 1.084,84 | |
| JUAN ELJURI | 1.591,09 | |
| JARRIN FRANCISCO | 438,07 | |
| EMPRESA ELECTRICA | 4.216,85 | |
| RIVERARODAS LUIS ANTONIO | 14,53 | |
| JARRIIN ORELLANA LILIAN | 631,50 | |
| ASOCIACION DAMAS SALESIANAS | 293,80 | |
| CESACEL | 260,84 | |
| MEDINA CHEREZ DENNISE | 651,00 | |
| CAMPOVERDE MARCELA | 141,57 | |
| CABRERA JUAN | 233,88 | |
| PASIVOS NO CORRIENTES | | |
| PRESTAMO DE SOCIOS O ACCIONISTAS | | 80.778,94 |
| UNIVERSIDAD POLITECNICA SALESIANA | 80.778,94 | |
| OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES | | |
| OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES | | 2.667,53 |
| ANTICIPO CLIENTES | 0,00 | |
| 10 % SERVICIO POR PAGAR | 0,00 | |
| UTILIDAD POR PAGAR AÑOS ANTERIORES | 2.667,53 | |
| IMPUESTOS POR PAGAR | | 5.648,49 |
| RETENCION FUENTE POR PAGAR | 133,64 | |
| IVA POR PAGAR | 1.388,05 | |
| IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR | 4.126,80 | |
| ANTICIPO IMPUESTO ALA RENTA POR PAGAR | 2.892,57 | |
| CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS CORRIENTES | | 25.229,35 |
| UTILIDADES POR PAGAR 2016 | 5.630,51 | |
| PRESTAMO QUIROGRAFARIO POR PAGAR | 655,09 | |
| FONDOS RESERVA X PAGAR | 951,47 | |
| SUELDOS POR PAGAR | 11.422,25 | |
| IESS PATRONAL POR PAGAR | 1.427,78 | |
| IESS PERSONAL POR PAGAR 9.45% | 1.079,40 | |
| DECIMO TERCER SUELDO POR PAGAR | 951,85 | |
| DECIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR | 3.111,00 | |

PATRIMONIO

Representa el capital social de la empresa además de las pérdidas de ejercicios anteriores y la utilidad del periodo

En este periodo existió unan utilidad.

| Patrimonio | | |
|--|-------------|------------------|
| PATRIMONIO | | |
| CAPITAL | | 69.935,79 |
| CAPITAL SOCIAL | 400,00 | |
| APORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES UPS | 16.622,96 | |
| UTILIDAD NO DISTRIBUIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES (2013)(2015) | 158.414,41 | |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO ACTUAL | 23.642,50 | |
| RESERVA LEGAL | 1.354,43 | |
| PERDIDA ACUMULADA AÑOS ANTERIORES (2011-2012-2014) | -130.498,51 | |

DAVID LOJAS
CONTADOR CENCOBA CIA LTDA
01043463628001