

EXPOASEO SERVICIOS GENERALES CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2016

SISTEMA CONTABLE.- El sistema contable está desarrollado con base a las normas internacionales de información financiera NIIF.

MEDIO DE REGISTRO CONTABLE.- La contabilidad se desarrolla mediante el sistema contable MONICA Versión 8.0

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BALANCE GENERAL

ACTIVO CORRIENTE

NOTA Nº 1

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

BANCOS.- La compañía mantiene dos Cuentas Bancarias. Una en el Produbanco y otro en una Cooperativa de nuestra ciudad.

NOTA Nº 2

ACTIVOS POR IMPUESTOS FINANCIEROS

Cuentas por cobrar: Corresponde al saldo pendiente de cobro de nuestros clientes.

NOTA No. 3

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Dentro de este grupo constan las siguientes cuentas de detalle;

Crédito tributario a favor de la empresa (I.R).- Sin novedad relevante

Crédito tributario a favor de la empresa (IVA).- Sin novedad relevante

NOTA No. 4

ACTIVOS POR PAGOS ANTICIPADOS

Anticipos Terceros: Sin novedad

Anticipos Empleados: Sin novedad.

Anticipo Utilidades: Sin novedad.

ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA Nº 5

SE ADOPTO COMO POLITICA CONTABLE MANTENER EL MISMO PORCENTAJE DE DEPRECIACION DE LOS ACTIVOS FIJOS QUE ESTA ESTABLECIDO POR EL SRI; POR CUANTO SEGÚN LA REVISION HAY ACTIVOS QUE SE MANTIENEN EN MEDIO USO.

EL CONTROL DE LOS ACTIVOS SE HA DELEGADO A CADA FUNCIONARIO JEFE DE AREA, ES RESPONSABLE DEL CUSTODIO DE DICHOS ACTIVOS.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- Dentro de este grupo se encuentran todos los activos fijos que posee la empresa como: Terrenos, Edificios, Muebles y Enseres, Equipos de Computación, Maquinaria y Equipo, Equipos de Oficina, Otros Enseres, y la Depreciación Acumulada.

PASIVO CORRIENTE

NOTA Nº 6

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuentas por pagar:- Sin novedad relevante

Cuentas por pagar retenciones: Saldos que corresponden a los impuestos de diciembre del 2016

Sueldos por pagar: Liquidaciones de personal y algunas bonificaciones que se encuentran pendientes de pago.

NOTA Nº 7

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Dentro de este rubro se encuentran:

Con la administración tributaria, con el IESS etc., sin novedades relevantes, s

NOTA Nº 8

PASIVO NO CORRIENTE

Locales.- No existe ningún crédito pendiente de pago.

PATRIMONIO NETO

NOTA Nº 10

Capital.- Esta representado por el Capital suscrito

.

Reserva.- Consta la reserva legal calculada hasta el 31 de diciembre del 2016

Utilidades no distribuidoras: Utilidades que se han ido acumulando.

Utilidad del ejercicio: El saldo resultado del Estado de pérdidas y ganancias

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

NOTA Nº 10

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Tenemos los ingresos por actividades ordinarias, de acuerdo a lo que consta en las Escrituras de Constitución y Registro único de Contribuyentes, como es el Servicio de la Enseñanza del Idioma Inglés,

NOTA Nº 11

GASTOS

Gastos de ventas.- Representa todos los gastos incurridos en las actividades de servicios de la enseñanza del Idioma Inglés; que incluyen mantenimiento, gastos como promoción y publicidad, seguros y reaseguros, gasto de transporte, mantenimiento de equipos de computación y de oficina, comisiones, combustible, gastos de viajes, gastos por agua, energía y telecomunicaciones; notarios, impuestos y contribuciones, las depreciaciones de planta y equipo; y otros gastos donde consta los materiales y suministros de oficina, limpieza y repuestos en general.

Gastos administrativos.- Consta los gastos por sueldos y salarios, aportes a la seguridad social, beneficios sociales e indemnizaciones a empleados, así como honorarios a profesionales,

Loja 31 de diciembre del 2016

Mónica Viteri Rodríguez