

ANALISIS SOCIAL Y ECONOMICO ESTADIGRAFICA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

NOTA 1. OBJETO DE LA COMPAÑÍA

La compañía ANALISIS SOCIAL Y ECONOMICO ESTADIGRAFICA CIA. LTDA., con RUC 1792332818001, con domicilio en la ciudad de Quito, fue constituida el 24 de agosto de 2011, ante la Abg. Fernando Polo Elmir, Notario vigesimo septimo del Cantón Quito, con un capital social suscrito de USD \$ 400,00, dividido en 400 participaciones sociales, iguales e indivisibles por un valor de un dólar cada una. El 27 de noviembre de 2012, se registró las reformas al Estatuto de la Compañía, ante el Dr. Lider Moreta Gavilanez, Notaria Cuarta del cantón Quito, las mismas que fueron aprobadas por resolución de la junta Extraordinaria Universal de Socios realizada el 26 de octubre del 2012. El 1 de mayo del 2012 se realiza una aclaratoria y modificatoria de reforma de estatutos.

El objeto social principal de la compañía ANALISIS SOCIAL Y ECONOMICO ESTADIGRAFICA CIA. LTDA., Asesoría y asistencia técnica a empresas públicas y o privadas sobre la factibilidad, elaboración, puesta en marcha, ejecución, evaluación, y finalización de proyectos de desarrollo económico y social, . Formulación de de proyectos de desarrollo económico y social en todas sus facetas incluyendo la evaluación final y verificación de

NOTA 2. POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS EN EL AÑO 2015

a. REGISTROS CONTABLES

Los registros contables de ANALISIS SOCIAL Y ECONOMICO ESTADIGRAFICA CIA. LTDA. se realizan en dólares, moneda de curso legal en el país. Los estados financieros se encuentran preparados de acuerdo con las políticas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, Organismo encargado del control y vigilancia de las compañías constituidas en el país. Estas políticas en sus aspectos importantes, están de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera. Aplicando dichas políticas, normas y principios, la compañía ha preparado los siguientes estados financieros: Balance General con Notas Aclaratorias, Estado de Resultados, Estado de Flujos de Efectivo y Estado de cambios en el Patrimonio.

b. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES - PROVISIONES

Las Cuentas por Cobrar Clientes se reconocen y registran en su valor neto, esto es que no se consideran recargos por ningún concepto.

La provisión para incobrables se la calcula y registra de acuerdo a lo dispuesto en el Art. 10 numeral 11 de la Ley de Régimen Tributario Interno y a lo dispuesto en el Art. 28, numeral 3 del Reglamento correspondiente.

c. VALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Los activos fijos de propiedad de la compañía, se los registra al costo histórico. El valor de la depreciación anual de este grupo, se los registra con cargo a los gastos operativos del negocio y dentro del periodo. El cálculo de la depreciación se lo realiza conforme a lo dispuesto en el Reglamento de la Ley de Régimen Tributario Interno, mediante el método de línea recta, en base a los porcentajes señalados hasta la culminación de la vida útil

ANALISIS SOCIAL Y ECONOMICO ESTADIGRAFICA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

ACTIVO	AÑOS
Maquinaria y Equipo	10
Muebles y Enseres	10
Equipo de Computación	3
Vehículos	5

d. 15% PARTICIPACION UTILIDADES TRABAJADORES

El 15% a favor de los trabajadores como participación de las utilidades del periodo, se las registra en el balance general dentro del pasivo acorto plazo y se las cancela en el siguiente periodo, de acuerdo a lo dispuesto con las

e. IMPUESTO A LA RENTA

De conformidad a lo establecido en La Ley de Régimen Tributario Interno, la compañía calcula el 23% sobre las utilidades gravables y lo registra con cargo a los resultados del periodo dentro del pasivo a corto plazo y se lo cancela en el siguiente periodo.

f. RESERVAS

ANÁLISIS SOCIAL Y ECONÓMICO ESTADÍSTICA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

NOTA N° 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Esta cuenta agrupa los valores disponibles que la Compañía mantiene en Caja Chica, Caja general y en cuentas bancarias, y se presenta de la siguiente manera:

BANCO PACIFICO	Anexo 01	(6.182,70)
BANCO PRODUBANCO	Anexo 02	6,35
BANCO GUAYAQUIL	Anexo 03	57,17
BANCO PICHINCHA AHORROS	Anexo 04	200,00
BANCO AUSTRO	Anexo 05	786,70
BANCO PICHINCHA	Anexo 05	<u>3.346,76</u>
SALDO SEGÚN BALANCE		<u>(1.785,72)</u>

NOTA N° 4. DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

Esta cuenta incluye los valores pendientes de cobro a los clientes de la Compañía, por concepto de venta de productos a crédito, menos la provisión acumulada para

CLIENTES NACIONALES	Anexo 06	138.736,08
PROVISION INCOBRABLES		<u>(4.006,13)</u>
SALDO SEGÚN BALANCE		<u>134.729,95</u>

NOTA N° 5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

En este rubro se registran los valores pendientes de cobro a varias personas o empresas relacionadas con el giro del negocio, de acuerdo al siguiente detalle:

CUENTAS POR LIQUIDAR	Anexo 07	313.187,54
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	Anexo 08	<u>4.463,85</u>
SALDO SEGÚN BALANCE		<u>317.651,39</u>

NOTA N° 6. PAGOS ANTICIPADOS

En este rubro se registran los valores correspondientes al anticipo del impuesto a la renta, y se desglosa de la siguiente manera:

CREDITO TRIBUTARIO POR RETENCIONES IVA	65.058,08
CREDITO TRIBUTARIO RETENCIONES RENTA	<u>48.915,59</u>
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>113.973,67</u>

ANALISIS SOCIAL Y ECONOMICO ESTADIGRAFA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

NOTA N° 7. ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES

En esta cuenta se acumula el valor los activos fijos de propiedad de la Compañía al costo histórico, de acuerdo al siguiente desglose:

MUEBLES Y ENSERES	23.765,94
TELEFONOS	613,10
EQUIPO DE COMPUTACION	27.079,12
VEHICULOS	<u>53.562,50</u>
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>105.029,66</u>

NOTA N° 8. DEPRECIACIÓN ACUMULADA

En esta cuenta se registra la depreciación acumulada de los activos fijos al cierre del ejercicio, la misma que se realiza bajo el método de línea recta

MUEBLES Y ENSERES	4.815,15
TELEFONOS	143,07
EQUIPO DE COMPUTACION	18.072,70
VEHICULOS	<u>18.479,12</u>
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>41.510,04</u>

NOTA N° 9. GASTOS DIFERIDOS

En este rubro se registran los valores correspondientes a la adecuación del local arrendado y se desglosa de la siguiente manera:

ADECUACIONES A PROPIEDADES ARRENDADAS	<u>123.086,28</u>
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>123.086,28</u>

NOTA N°10. PRESTAMOS BANCARIOS

En este rubro se registran los valores correspondientes a las obligaciones contraídas con instituciones financieras

PRESTAMO BANCO DEL AUSTRO	24.188,64
PRESTAMO PRODUBANCO	161.848,03
PRESTAMO BANCO PICHINCHA	<u>135.817,50</u>
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>321.854,17</u>

NOTA N° 11. OBLIGACIONES COMERCIALES

En esta cuenta se agrupan los valores pendientes de pago a los proveedores locales a corto plazo.

PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO	Anexo 09 <u>136.476,71</u>
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>136.476,71</u>

ANALISIS SOCIAL Y ECONOMICO ESTADIGRAFA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

NOTA N° 12. OBLIGACIONES FISCALES

En este rubro se registran las obligaciones pendientes de pago que la Compañía mantiene con el SRI al 31 de Diciembre de 2015 de acuerdo al siguiente desglose:

IMPUESTOS POR PAGAR	(4.276,63)
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	17.786,70
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL PERIODO	4.647,76
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>17.069,65</u>

NOTA N° 13. OBLIGACIONES CON EL IESS

Esta cuenta presenta los valores de los aportes y préstamos al IESS, de acuerdo al siguiente detalle:

APORTES NORMALES	1.875,10
FONDOS DE RESERVA ACUMULADOS	99,96
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	<u>480,03</u>
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>2.455,09</u>

NOTA N° 14. OBLIGACIONES PATRONALES

En este rubro se registran las obligaciones Patronales que mantiene la Compañía con el personal, de acuerdo al siguiente detalle:

SUELDOS POR PAGAR	40.208,13
DECIMO TERCER SUeldo POR PAGAR	1.207,68
DECIMO CUARTO SUeldo POR PAGAR	172,19
VACACIONES POR PAGAR	11.036,06
UTILIDAD	<u>8.036,25</u>
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>60.660,31</u>

NOTA N° 15. CAPITAL

Este rubro demuestra el Capital suscrito y pagado por los socios de la Compañía, de acuerdo al siguiente detalle:

LLERENA FREDDY	13.860,00
LLERENA CESAR	770,00
PINTO MARTHA	<u>770,00</u>
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>15.400,00</u>

ANALISIS SOCIAL Y ECONOMICO ESTADIGRAFA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

NOTA N° 16. RESERVA LEGAL

En este rubro se demuestra el valor correspondiente a la Reserva Legal acumulado a la fecha de presentación del balance

RESERVA LEGAL	3.033,05
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>3.033,05</u>

NOTA N° 17. UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

En esta cuenta se registran resultados acumulados de ejercicios anteriores, pendientes de distribuir a los accionistas.

Utilidades no distribuidas	85.148,75
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>85.148,75</u>