

## PROMOTORA BRAINET S. A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

#### 1.- ACTIVIDADES DE LA COMPAÑIA

PROMOTORA BRAINET S. A. fue constituida mediante resolución SC.IJ.DJC.Q.12.000177 del 17 de febrero del 2012 con expediente 145482 , e inscrita en el registro mercantil del cantón Quito el 17 de febrero del 2012, para operar en ACTIVIDADES DE ASESORIA Y PROMOCION EN MARKETING, la dirección de las oficinas se ubican la provincia de Pichincha cantón Quito , Isla Fernandina n43-25 y Av. Rio Coca, Piso 3.

#### 2.- ACTIVIDAD ECONOMICA

La compañía tiene como objeto social el siguiente: Prestación de servicios administrativos.

#### 3.- APROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2016 han sido emitidos con la autorización de la Gerencia y serán presentados al Directorio para la aprobación de su emisión y luego puestos en consideración de la Junta General de Socios que se realizara dentro del plazo de ley, para su modificaron y aprobación definitiva. Los estados financieros al 31 de diciembre del 2016 fueron aprobados por la junta ordinaria de socios.

#### 4.- TRANSACCIONES IMPORTANTES

La gerencia no prevé, en estos momentos, ninguna situación que pueda afectar el giro del negocio.

#### 5.- BASES DE ELABORACION Y RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIFF Completas) emitidas por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), de conformidad con la resolución SC:DS:G:09.006 emitida por la superintendencia de Compañías. Valores y Seguros. Están presentados en dólares de los Estados Unidos de América.

#### 6.- BASE DE ELABORACION

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las normas internacionales de información financiera (NIIF), y son de responsabilidad de la administración de la empresa.

Adjunto estado de situación financiera con corte al 31 de diciembre del 2016.

| ACTIVOS                      | 2015       | 2016       | DIFERENCIAS |
|------------------------------|------------|------------|-------------|
| EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES | 13.364,63  | 36.225,56  | 22.860,93   |
| IVA CREDITO TRIBUTARIO       | 392.464,07 | 147.976,90 | -244.487,17 |
| RENTA CREDITO TRIBUTARIO     | 38.203,45  | 56.517,29  | 18.313,84   |
| CUENTAS POR COBRAR           | 55.084,74  | 55.618,39  | 533,65      |

|                         |                   |                   |                    |
|-------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| GASTOS ANTICIPADOS      | 189.088,75        | 198.658,19        | 9.569,44           |
| MUEBLES Y EQUIPOS       | 0,00              | 0,00              | 0,00               |
| EQUIPOS COMPUTACION     | 2.480,00          | 3.884,55          | 1.404,55           |
| DEPRECIACIONES          | -1.840,21         | -2.401,22         | -561,01            |
| <b>TOTAL DE ACTIVOS</b> | <b>688.845,43</b> | <b>496.479,66</b> | <b>-192.365,77</b> |

#### PASIVOS

|                          |                   |                   |                   |
|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| CUENTAS Y DTOS POR PAGAR | 367.865,91        | 311.137,41        | -56.728,50        |
| IMPUESTO RENTA POR PAGAR | 8.169,36          | 0,00              | -8.169,36         |
| OBLIGACIONES IEISS       | 1.566,84          | 1.088,96          | -477,88           |
| BENEFICIOS A EMPLEADOS   | 6.889,28          | 3.176,60          | -3.712,68         |
| <b>TOTAL DE PASIVOS</b>  | <b>384.491,39</b> | <b>315.402,97</b> | <b>-69.088,42</b> |

#### PATRIMONIO

|                                  |                   |                   |                    |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| CAPITAL                          | 800,00            | 800,00            | 0,00               |
| RESERVA LEGAL                    | 38.171,01         | 38.171,01         | 0,00               |
| UTILIDADES ACUMULADAS            | 256.069,72        | 185.383,03        | -70.686,69         |
| UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO   | 9.313,31          | -43.277,35        | -52.590,66         |
| TOTAL DE PATRIMONIO              | 304.354,04        | 181.076,69        | -123.277,35        |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b> | <b>688.845,43</b> | <b>496.479,66</b> | <b>-123.277,35</b> |

#### INGRESOS

|                       |                     |                     |                    |
|-----------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| VENTAS SERVICIOS      | 1.910.270,67        | 1.325.392,65        | -584.878,02        |
| <b>TOTAL INGRESOS</b> | <b>1.910.270,67</b> | <b>1.325.392,65</b> | <b>-584.878,02</b> |

#### GASTOS

|                                       |                  |                   |                   |
|---------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| GASTOS DEL PERSONAL                   | 53.748,46        | 57.686,59         | 3.938,13          |
| OTROS GASTOS                          | 1.833.669,05     | 1.310.983,41      | -522.685,64       |
| TOTAL DE GASTOS                       | 1.887.417,51     | 1.368.670,00      | -518.747,51       |
| <b>UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO</b> | <b>22.853,16</b> | <b>-43.277,35</b> | <b>-66.130,51</b> |

Sus valores son razonables por el giro del negocio que ejerció en el año 2016

El crédito tributario del impuesto al valor agregado (IVA) reflejado en los estados financieros al 31 de diciembre del 2016 se procedió con el proceso de devolución, patrocinado por el Estudio Jurídico Prado (Dr. Carlos Licto), para la devolución del IVA crédito tributario se tiene programado que se culmine por mes de diciembre del 2016 y devolución de impuesto a la renta.

Al final del periodo la pérdida para el ejercicio del 2016 fue por el valor de 43.277,35

Todos los valores de ingresos y gastos están debidamente sustentados como exige la ley que regula a la empresa bajo el control de la Superintendencia de Compañías y el Servicios de Rentas Internas



Joel Ignacio Sotalin A.  
Contador reg. 22.305