

CONSULTASESORIA S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO 2015

1. Información relevante de las partidas de los estados financieros

1.1. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

La composición del Efectivo y Equivalentes de Efectivo al 31 de diciembre del 2014 2015 es el siguiente:

	2014	2015
Caja Chica	27,70	120,00
Banco Del Pacifico	4.862,27	4.034,31
Banco de Guayaquil	29.639,17	48.978,60
Inversiones Corrientes	153.457,44	102.607,45
Total	187.986,58	155.740,36

1.2. Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

La composición de Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar al 31 de diciembre 2014 Y 2015

	2014	2015
Deudores Comerciales	0,00	0,00
Otras Cuentas por Cobrar	2.627,85	0,00
Total	2.627,85	0,00

La composición de Otras Cuentas por Cobrar al 31 de diciembre del 2014 2015 es:

	2014	2015
Cuentas por Cobrar Empleados	2.627,85	0,00
Total	2.627,85	0,00

ey

1.3 Propiedades, Planta y Equipo

Conciliación de los importes en libros al final del periodo sobre el que se informa:

	Vehículos	Edificios	Terrenos	Muebles Enseres	Equipo de Computación
Costo					
Al 01 de enero del 2015	25.258,76	44.396,45	101.356,05	1.587,57	10.296,92
Adiciones			-	3.250,00	
Disposiciones, Reclasifica		85.970,10	(85.970,10)		
Al 31 de diciembre del 2015	25.258,76	130.366,55	15.385,95	4.837,57	10.296,92
Depreciación Acumulada					
Al 01 de enero del 2015	(6.193,68)	(3.831,57)		(264,13)	(6.022,28)
Depreciación Anual	(4.841,28)	(2.134,92)		(147,12)	(2.137,32)
Al 31 de diciembre del 2015	(11.034,96)	(5.966,49)		(411,25)	(8.159,60)
Importe en Libros					
Al 31 de diciembre del 2015	14.223,80	124.400,06	15.385,95	4.426,32	2.137,32

La entidad no mantiene elementos de Propiedades, Planta y Equipos pignorados como garantías de deudas.

La entidad no posee compromisos contractuales por la adquisición de elementos de Propiedades, Planta y Equipo.

1.4. Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Los Pasivos Corrientes relacionados con los Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar, se detallan a continuación

La composición de los Acreedores Comerciales al 31 de diciembre del 2014 y 2015 es:

	2014	2015
Cuentas y Documentos Locales por Pagar	78.811,87	66,35
Total	78.811,87	66,35

1.5. Obligaciones Tributarias y Laborales

La composición de las Obligaciones Tributarias y Laborales al 31 de diciembre del 2014 y 2015 es:

	2014	2015
Obligaciones Tributarias	5.048,98	6.015,91
Obligaciones Laborales	6.301,19	12.957,67
Total	9.535,26	18.973,58

La composición de las Obligaciones Tributarias al 31 de diciembre del 2014 y 2015 es:

	2014	2015
IVA retenciones por pagar	345,66	162,31
IRF por pagar	2.888,41	1.116,99
Impuesto a la renta por pagar	1.814,91	4.736,61
Total	5.048,98	6.015,91

La composición de las Obligaciones Laborales al 31 de diciembre del 2014 y 2015 es:

	2014	2015
15% Trabajadores por Pagar	5.739,59	11.899,27
IESS aportes	561,60	1.058,40
Total	6.301,19	12.957,67

1.6. Capital Social

El capital suscrito y pagado de la entidad al final del 2015 es:

	Capital	Acciones	Valor
Capital Suscrito y Pagado	1.000,00	1.000,00	1,00
Total	1.000,00	1.000,00	1,00

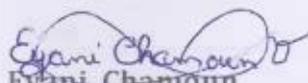
Los cambios en el Patrimonio se encuentran detallados en el Estado de Cambios en el Patrimonio, el mismo que no presenta movimientos en otros resultados integrales.

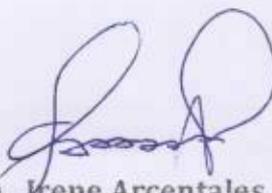
La composición de las reservas al 31 de diciembre del 2015 es la siguiente:

	2014
Reserva Legal	13.435,47
Total	13.435,47

La composición de los Resultados Acumulados al 31 de diciembre del 2014 y 2015 es la siguiente:

	2014	2015
Utilidades Acumuladas	219.368,78	242.581,06
Resultados Acumulados - NIIF	0,00	0,00
Total	219.368,78	242.581,06


Eyani Chamoun
Gerente General


Lcda. Irene Arcentales
Contadora General