

ASESORIA INTEGRAL Y REPRESENTACIONES CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con la Normas Legales vigentes en nuestro país, los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, las Normas Internacionales de Contabilidad, así como las Normas Internacionales de Información Financiera.

La depreciación de los activos fijos fue en línea recta, cargando al gasto el valor correspondiente a cada ejercicio y manteniendo el mismo criterio de valoración entre un año y otro, cumpliendo el Principio de Uniformidad.

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

NOTA No. 1. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Son cuentas que por el giro del negocio son pendientes de cobro. Al 31 de diciembre del 2015 el saldo es el siguiente:

CUENTA	2015
Cientas por cobrar clientes no relacionados	55.465,01
Cuentas por cobrar por Reembolsos de Gastos	110.203,33
(-) Prov. Cuentas Incobrables	313,73
TOTAL	135354,61

NOTA No. 2. INVENTARIOS

El inventario está representando la existencia de los materiales almacenados al 31 de diciembre del 2015 el saldo es el siguiente:

CUENTA	2015
Inventario Suministros y Materiales	34.480,00
TOTAL	34.480,00

NOTA No. 3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2015 el saldo es el siguiente:

CUENTA	2015
Crédito Tributario del Periodo	456.00
TOTAL	456,00

NOTA No. 4. ACTIVOS FIJOS

La Depreciación se ha calculado con los porcentajes que permite el Reglamento y Ley de Régimen Tributario Interno y se lo aplica por el sistema de línea directa. El valor de la depreciación es cargado a los resultados del ejercicio

CUENTA	2015
Equipos de Computación	6.000,00
Vehículos	24.536,69
(-) Depreciación Acumulada	9.728,99
TOTAL	20.807,70

PASIVOS

NOTA No. 5. PRESTAMOS BANCARIOS

Al 31 de diciembre del 2015 el saldo es el siguiente:

CUENTA	2015
Sobregiros bancarios	38.966,90
TOTAL	38.966,90

NOTA No. 6. IMPUESTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2015 el saldo es el siguiente:

CUENTA	2015
Impuesto Renta por pagar	71,78
Impuestos SRI por pagar	3.770,00
TOTAL	3.841,78

NOTA No. 7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo al 31 de Diciembre del 2015 es el siguiente

CUENTA	2015
15% Participación Trabajadores	108,24
IESS por pagar	1.127,19
Beneficios Sociales	4.329,97
TOTAL	5.565,40

NOTA No. 8. PRESTAMO ACCIONISTAS

El saldo al 31 de Diciembre del 2015 es el siguiente

CUENTA	2015
Susana Loza	164.305,91
TOTAL	164.305,91

PATRIMONIO

NOTA No. 9. CAPITAL SOCIAL

El Capital Social de acuerdo a la Constitución de la Compañía es de \$ 600, repartido entre sus accionistas, al 31 de diciembre del 2015 el saldo es el siguiente:

CUENTA	2015
Ricardo Gallegos	198,00
Susana Loza	204,00
María Luisa Jácome	198,00
TOTAL	600,00

NOTA No. 10 RESERVA LEGAL

Al 31 de diciembre del 2015 el saldo es el siguiente:

CUENTA/AÑO	2015
Reserva Legal	99,03
TOTAL	99,03

NOTA No. 11. UTILIDAD DE AÑOS ANTERIORES

Al 31 de diciembre del 2015 el saldo es el siguiente:

CUENTA/AÑO	2015
Utilidad de años anteriores	10.512,59
TOTAL	10512,59

RESULTADO DEL EJERCICIO

Luego del análisis de los ingresos, y gastos, del pago de la participación trabajadores y del pago del Impuestos a la Renta durante el presente ejercicio existe una utilidad de \$541.55 demostrándose que existe un adecuado manejo de la gestión administrativa-financiera de la Compañía.