

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ADMIRAICES CIA. LTDA.

PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 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 VISUALFAC.

PLAN DE CUENTAS.- El plan de cuentas que se mantenía hasta el 31 de diciembre del 2016; es el establecido por las normas Internacionales de Información Financiera, el mismo que fue proporcionado por la superintendencia de compañías.

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BALANCE GENERAL

ACTIVO CORRIENTE

NOTA N° 1

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

BANCOS.- La compañía mantiene una cuenta corriente en el Banco de Loja N° 2901488223, Cuenta de ahorros del Banco de Loja N° 2901537019, en el Banco Internacional una corriente N° 8500604308.

NOTA N° 2

ACTIVOS FINANCIEROS

COMO POLITICA CONTABLE INTERNA SE ADOPTO REALIZAR LA PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES DE ACUERDO A LA VIGENCIA DE LAS MISMAS, POR LO TANTO SE VA A IR CASTIGANDO CADA AÑO DE ACUERDO AL 1% DE LA CARTERA TOTAL ESTABLECIDA POR EL SERVICIO DE RENTAS INTERNAS.

NOTA N° 3

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Dentro de este grupo constan las siguientes cuentas de detalle;

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

Iva en compras.-Sin novedad relevante

Retenciones en la fuente en ventas.- Sin novedad relevante.

Retenciones de Iva en ventas.- Sin novedad relevante

ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA N° 4

SE ADOPTO COMO POLITICA CONTABLE MANTENER EL MISMO PORCENTAJE DE DEPRECIACION DE LOS ACTIVOS FIJOS QUE ESTA ESTABLECIDO POR EL SRI.

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 todo el activo fijo que posee la empresa como: Edificio el cual se encuentra un valor abonado de \$ 697935.97, Terrenos \$ 52064.03, Muebles y Enseres \$ 16886.16 y Paquete Informático \$ 400.00 saldo hasta el 31 de diciembre del 2016.

PASIVO CORRIENTE

NOTA N° 5

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Locales.- Dentro de este grupo tenemos las garantías recibidas por los arrendatarios las mismas que son por \$ 7956.21 y cuentas por pagar a proveedores por el valor de \$ 1702.50.

NOTA N° 6

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.- En este rubro constan obligaciones con la administración tributaria, obligaciones con el IESS, sueldo a empleados, participación trabajadores e impuesto a la renta y tarjetas de crédito por pagar.

PASIVO NO CORRIENTE

NOTA N° 7

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Locales.- Dentro de este rubro se encuentra el préstamo que ha realizado uno de los socios para los gastos incurridos en el inicio de las actividades de la compañía.

NOTA N° 8

PRESTAMOS BANCARIOS.- En este rubro consta el valor del préstamo realizado para la adquisición del edificio.

PATRIMONIO NETO

NOTA N° 9

Capital.- Esta representado por un capital suscrito de \$ 45000.00.

Nota N° 10

Aporte a futuras Capitalizaciones

En este rubro se considera el valor de \$ 50694.15

Nota N° 11

Revalorización de Activos.- en este rubro se considera el valor de \$ 50694.15

Nota N° 12

Reserva Legal.- el cual sería un valor de \$ 447.37

Nota N° 13

RESULTADOS ACUMULADOS

Utilidad del ejercicio anterior.- Esta representado por los valores obtenidos del ejercicio 2015 el cual sería de \$ 6452.87

Nota N° 14

Utilidad del presente ejercicio.- En este rubro se ubica la utilidad obtenida del ejercicio actual siendo el valor de \$ 7759.43 luego de repartición de utilidades a trabajadores, reserva legal y el impuesto a la renta.

ESTADO DE RESULTADOS

NOTA N° 15

INGRESOS

Ingresos por actividades ordinarios.- Corresponde al valor obtenido de los ingresos provenientes por los arriendos siendo el valor de \$ 117309.99.

NOTA N° 16

GASTOS

Gastos administrativos.- En este rubro constan los gastos incurridos por sueldo a empleados, aporte a la seguridad social, pago de décimo tercero y décimo cuarto sueldo y fondos de reserva.

NOTA N° 17

Gastos varios.- en el cual consta gasto por honorarios profesionales, mantenimiento y reparaciones, gastos de viaje, servicios básicos y otros gastos incurridos para el funcionamiento de la compañía.

NOTA N° 18

Gastos por depreciación y cuentas incobrables.- En este rubro constan los valores por depreciación y provisiones de cuentas incobrables correspondiente al presente periodo.

NOTA N° 19

Gastos Financieros.- en este rubro consta los intereses pagados por el préstamo que mantiene la Compañía y gastos bancarios.

Loja, 31 de diciembre del 2016



CONTADORA GENERAL ADMIRAICES CIA. LTDA.

Lcda. Irene Magaly Quezada

 **ADMIRAICES**
INMOBILIARIA CIA. LTDA.
RUC: 1191745740001
BOLIVAR 09-42 Y ROCAFUEKIE