

EMPRESA DE SERVICIOS NACIONALES ESEN CIA LTDA

1.- DEL ESTADO DE SITUACIÓN ECONOMICA:

1.1.- DE LAS CUENTAS DE LOS ACTIVOS

CAJA - BANCOS: En esta cuenta se contabilizan los valores recibidos por motivos de giro del negocio, e encuentran conciliados los saldos mensuales contra los Estados de Cuenta del Banco.

CUENTAS POR COBRAR: En el grupo de Exigibles, se encuentran los valores por cobrar, a clientes, por conceptos del giro normal del negocio y su detalle se encuentra en los anexos al balance. Por tener un saldo no muy significativo, el mismo que se recupera en el próximo período, no se realizó la provisión para incobrables.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES. – Este grupo de cuentas recoge los valores que por crédito tributario del impuesto a la renta mantenemos en el período

FONDOS A LIQUIDAR. - Corresponde a valores entregados para realizar gastos a favor de la compañía, los mismos que serán realizados y justificados en el próximo período. Esta cuenta recoge saldo de caja pendiente de justificar por el responsable del manejo de fondos.

VEHICULOS: Esta cuenta recoge el Costo Histórico de los Vehículos propiedad de la empresa, los mismo que se vienen depreciando por el método de línea recta. En este año 2017 se dio de baja un Vehículo Renault por \$ 11.598,21 que sufrió un siniestro de acuerdo a las actas de la Compañía de Seguros, por lo tanto, esta cuenta refleja un valor inferior en relación a los saldos del año 2016.

DEPREC. ACUMULADA DE VEHICULOS: Acumula la depreciación anual por uso y desgaste normal de los bienes, en un porcentaje del 20% anual, conforme a la ley de Régimen tributario. Aquí se refleja la baja de vehículo Renault que se dio de baja por siniestro.

MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS: Consta de los valores con su costo original, de muebles, enseres, y equipos manuales, por lo tanto, a estos ítems, se les deprecia con un 10% en conformidad con lo dispuesto por la ley de Régimen tributario, que será depreciado utilizando el método de línea directa y a 10 años, sin valor residual.

DEPREC. ACUMULADA DE MUEBLES-ENSERES Y EQUIPOS: Acumula la depreciación anual por uso y desgaste normal de los bienes, en un porcentaje del 10% anual, conforme a la ley de Régimen tributario.

EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y TRANSMISIÓN: Consta de los valores con su costo original, de equipos de computación, y aparatos digitales, por lo tanto, a estos ítems, se les deprecia con un 33.33 % en conformidad con lo dispuesto por la ley de Régimen tributario, utilizando el método de línea directa y a 3 años, sin valor residual. En este año se realizó una adquisición de un Monitor LED

1.2. DE LAS CUENTAS DE LOS PASIVOS:

CUENTAS Y OTRAS OBLIGACIONES POR PAGAR: Registra los valores que la Compañía adeuda a los socios, o a terceros, por servicios prestados, cuyo detalle constituye el anexo que se adjunta al balance.

SRI POR PAGAR. - Son los valores que por efectos de retención en la fuente se encuentra pendiente de pago.

CUENTAS POR PAGAR IESS: Esta cuenta recoge los valores que al cierre del período la empresa adeuda por los aportes retenidos.

1.3.- DE LAS CUENTAS PATRIMONIALES:

RESERVA LEGAL: Cuenta de Reservas Legales que registra los valores que se han repartido del excedente obtenido en años anteriores, los que son utilizados únicamente en caso de liquidación de la Institución.

PROVISIONES: Registra los valores que se provisionan para los trabajadores.

2.- DEL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL:

2.1.- DE LAS CUENTAS DE INGRESOS:

VENTA DE SERVICIOS Y BIENES: Registra los valores que por motivo normal del desenvolvimiento del negocio se originan. Su desglose se encuentra en los anexos al Balance.

2.2.- DE LAS CUENTAS DE GASTOS:

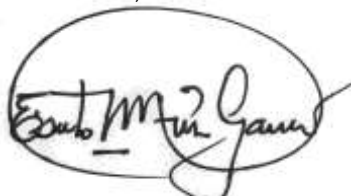
En cuanto a los Gastos, cada uno de ellos especifica el contenido según su origen. Los mismos que se detallan en el anexo del Balance.

3.- NOTAS GENERALES:

3.1 Se adjuntan documentos adicionales, *en* calidad de anexos, de conformidad con lo que solicita la Superintendencia de Compañías del Ecuador y que consideran necesarios para sustentar la Contabilidad.

3.2.- Se encuentran en la Institución los libros, diario, mayor y otros auxiliares contables, como respaldo de la Contabilidad.

Atentamente,

A handwritten signature in black ink, enclosed within an oval shape. The signature appears to read 'Ernesto Maquillón Layana'.

Lic. Ernesto Maquillón Layana
Contador