

ANDRADE VELOZ CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

NOTA 1 IDENTIFICACIÓN DE ANDRADE VELOZ CIA. LTDA., OBJETIVOS Y REGLAMENTACIÓN INTERNA

La compañía ANDRADE VELOZ CIA. LTDA., de responsabilidad limitada al capital, con domicilio legal en la ciudad de Quito en la Av. República 396 y Av. Diego de Almagro, constituida jurídicamente acuerdo de la Súper Intendencia de Compañías.

La compañía tiene por objeto la prestación de servicios legales, representación legal, así como también diligencias de todo tipo.

Las actividades y operaciones que realiza la Compañía, están sujetos a lo que dispone la Ley General de compañías y su Reglamento, Estatuto, Reglamentos disposiciones administrativas internas de la Institución.

NOTA 2 PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD APLICADOS

2.1 BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros de **ANDRADE VELOZ CIA. LTDA.** Fueron preparados en observancia a las Normas Internacionales de Información Financiera y las Leyes Tributarias Fiscales vigentes en el país.

2.2 UNIDAD MONETARIA

Conforme a la Ley Fundamental para la Transformación Económica, que estableció que las sociedades y personas naturales obligadas a llevar contabilidad deberán efectuar sus registros en dólares de los Estados Unidos de América. La Contabilidad es registrada en dólares en aplicación a la NEC 17 referente a la Conversión a esa moneda desde marzo del año 2000.

2.3 SISTEMA CONTABLE

La información contable es procesada en forma sistematizada, utiliza el Software ABACO (Sistema de Contabilidad Integrado). Actualmente la Compañía prepara los Estados Financieros en forma mensual, semestral y anual.

2.4 PLAN DE CUENTAS

El Plan de Cuentas que utiliza **ANDRADE VELOZ CIA. LTDA.**, se encuentra diseñado en base a los parámetros establecidos por el profesional contable mediante su experiencia y necesidad de la Compañía.

NOTA 3 FONDOS DISPONIBLES

Este rubro se encuentra integrado por las siguientes cuentas:

DISPONIBLE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	76083.76
---------------------------------------	----------

CAJA. - Los valores de Esta cuenta Correspondiente a los valores que se genero por las ventas de servicios y mantenimiento que generaron cobros correspondientes al año fiscal que se transforma como efectivo de la compañía.

BANCOS. - Los valores disponibles que se mantienen en el Banco, y se concilian mensualmente, conforme a los estados de cuenta proporcionados por la institución financiera y el libro bancos de la institución. Con

NOTA 4.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Esta cuenta proviene de las ventas de servicios de y mantenimientos que realizo la empresa en el periodo fiscal 2012 y generamos estas cuentas.

ACTIVOS EXIGIBLES	153,069.23
CLIENTES	86,664.61
CLIENTES RELACIONADOS	135.87
CLIENTES NO RELACIONADOS	86,528.74
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-150.50
RELACIONADOS	-150.50
PRESTAMOS ANTICIPOS PERSONAL	-150.50
CREDITO TRIBUTARIO	66,555.12

A FAVOR DEL SUJETO PASIVO IVA	57,883.84
A FAVOR DEL SUJETO PASIVO RENTA	8,671.28
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	182.43
ANTICIPO PROVEEDORES	182.43
ACTIVOS FIJOS	7,515.29
ACTIVOS DEPRECIABLES	7,515.29
BIENES MUEBLES	7,515.29
MUEBLES Y ENSERES	2,713.64
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	894.00
EQUIPO COMPUTACION SOFTWARE	3,907.65

CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS – Son cobros a empleados que deben ser descontados en el siguiente corte del sueldo, que corresponde a enero del 2015

CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS – Corresponde a las cuentas por cobrar que la empresa mantiene con los clientes que mensualmente brinda sus servicios, la cartera está depurada y concuerda con los anexos que salen del sistema.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR. – Esta cuenta está compuesta de los saldos de cuentas incobrables provisionadas del 1% al 31 de diciembre de ese año.

CREDITO IMPUESTO A LA RENTA. – Los saldos del crédito tributario de renta, están compuestos de las retenciones en la fuente, el saldo del crédito tributario del año anterior por concepto de impuesto a la renta, así como también los anticipos por pagar y cubiertos del año fiscal anterior.

CREDITO TRIBUTARIO DE IVA. - El saldo del crédito tributario de IVA concuerda con la declaración del 104 del año 2015

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES	-45,086.40
PASIVOS CORTO PLAZO	-45,086.40
CUENTAS DOCUMENTOS PAGAR	-12,348.85
NO RELACIONADOS	-12,341.85

PRESTAMOS POR PAGAR	-541.99
OBLIGACIONES INSTITUCIONES FINANCIERAS	-541.99
OLBIGACIONES AL PERSONAL	-12,988.47
CORTO PLAZO	-446.63
PROVISIONES SOCIALES	-12,541.84
IMPUESTOS POR PAGAR	-19,207.09
RETENCIONES EN LA FUENTE	-7,260.36
PASIVOS NO CORRIENTES	-69,612.97
PASIVOS LARGO PLAZO	-69,612.97
CUENTAS DOCUMENTOS PAGAR	-50,747.46
RELACIONADOS	-50,747.46
OBLIGACIONES POR PAGAR	-15,581.01
PRESTAMOS ACCIONISTAS	-15,581.01
OBLIGACIONES AL PERSONAL	-3,284.50
PROVISIONES SOCIALES	-3,284.50

PATRIMONIO

NOTA 6 CAPITAL SOCIAL, RESERVAS LEGALES, OTRAS RESERVAS.

Esta cuenta nos permite reflejar el patrimonio actual de a la antes mencionada compañía y se conforma de la siguiente manera:

PATRIMONIO	-122,151.34
PATRIMONIO NETO	-62,151.34
CAPITAL SOCIAL	-1,000.00
CAPITAL SUSCRITO	-1,000.00
Capital Suscrito	0.00
RESERVAS	-8,569.36
LEGAL	-5,624.72
Reserva Legal	0.00
OTRAS	-2,409.37
Otros Superávit por Revaluación de Activos Financieros	-535.27
RESULTADOS	-52,581.98
AÑOS ANTERIORES	-30,839.23
UTILIDAD AÑOS ANTERIORES	-30,839.23

Utilidad Año	0.00
PRESENTE EJERCICIO	-21,742.75
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-22,107.26
Utilidad Ejercicio	-60,000.00

PATRIMONIO. - El total del patrimonio neto \$122151.34 a la fecha de corte del 31 de diciembre del 2015