

EVENTOS Y TECNOLOGIA ETHAC CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

**1. INFORMACIÓN GENERAL ASPECTOS LEGALES Y
ESTATUTARIOS**

La Compañía "EVENTOS Y TECNOLOGIA ETHAC CIA. LTDA.", se constituyó en la ciudad de Quito, el 06 de junio de 2006.

El objeto social básico que tiene la compañía es: "la actividad de asesoramiento y gestión."

El capital pagado inicial fue de \$400.00 cuatrocientos dólares.

El Gerente General es elegido por la Junta General de accionistas para un período de cuatro años. El actual nombramiento se encuentra vigente hasta el año 2015.

1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa **EVENTOS Y TECNOLOGIA ETHAC CIA. LTDA.** al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

GERENTE	María José Gallegos Arias
PRESIDENTE	Dora Hortensia Arias Sánchez

1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

María José Gallegos Arias	97,5%	390,00
Dora Hortensia Arias Sánchez	1,25%	5,00
Tania Patricia Gallegos Arias	1,25%	5,00
TOTAL		\$ 400,00

2. BASES DE REVISION

Los períodos contables coinciden con el año fiscal. La presentación de los estados financieros cumple con los requisitos de las disposiciones contenidas en el Servicio de Rentas Internas y de la Superintendencia de Compañías.

Se ha procedido a realizar las provisiones normales de aquellos gastos como sueldos, sobresueldos y otros costos, que habiéndose generado en el período contable terminado, deberán ser pagados en el período inmediato posterior.

En cumplimiento a nuestro trabajo se revisó absolutamente todos los documentos de pagos realizados por la empresa durante el ejercicio del 2015 y, cumpliendo con la disposición expresa de la Ley de Control Tributario, manifestamos que la empresa ha procedido en forma ordenada a dar cumplimiento a las disposiciones fiscales relacionadas con las retenciones de IVA y retenciones en la fuente en compras y pagos de servicios varios a personas naturales. Los controles internos coinciden con los saldos contables e igualmente, los pagos con los registros mantenidos por la empresa.

3. ACTIVOS

3.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	31 dic 15	31 dic 14
Bancos	972.21	6.017,80
TOTAL	972.21	6.017,80

- (a) Corresponde a saldos conciliados en el Banco de las cuentas corrientes de propiedad de la empresa.

3.2 ACTIVOS FINANCIEROS CUENTA POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar, se desglosa en el siguiente detalle:

	31-dic-15	31-dic-14
Cuentas por cobrar		
Otras cuentas por cobrar	4303,77	950,00

Otras cuentas por cobrar	-	-
Otros activos corrientes	-	-
Crédito Tributario IVA	6265,09	8.409,83
Crédito Tributario Renta	1061,50	1.726,58
TOTAL	11.630,36	11.086,41
	12.602,57	17.104,21

- (a) Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de 60 días.
- (b) Los otros activos corrientes corresponden a activos pagados por anticipado.
- (c) El crédito tributario de IVA corresponde a las retenciones en el IVA que le han sido efectuadas a la empresa.
- (d) El crédito tributario de Renta corresponde a las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la empresa.

3.3 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo, es como se presenta a continuación:

	31-dic-15	31-dic-14
Muebles y Enseres	5.538,71	5.538,71
Maquinaria y Equipo	-	-
Equipo de computación y software	2.402,07	2.402,07
Vehículo.	44.633,93	44.633,93
Otros activos intangibles	-	-
Inmuebles	134.500,00	134.500,00
Depreciaciones	-41.422,53	-13.783,59
	-	-
TOTAL	145.652,18	173.291,12

La evolución de los activos fijos durante el 2015, se presenta a continuación:

MOVIMIENTO PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	
SALDO INICIAL	7.940,78
INCREMENTOS Y DISMINUCIONES	
Muebles y Enseres	-
Maquinaria y Equipo	-
Equipo de computación y software	-
Edificio	134.500,00

Vehículo	44.633,93
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	187.074,71
DEPRECIACIONES	-13.783,59
SALDO INICIAL	
Aplicaciones 2015	
TOTAL DEPRECIACIONES	-41.422,53
ACTIVOS FIJOS NETOS	145.652,18

4. PASIVOS

4.1 PASIVOS FINANCIEROS CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas acreedoras comerciales y otras cuentas por pagar se conforman de la siguiente manera:

		31-dic-15	31-dic-14
Proveedores Nacionales	(a)	619,61	1.368,00
Otras cuentas por Pagar	(b)	370,53	-
TOTAL		990,14	1.368,00

- (a) Son los pagos a los proveedores de bienes y servicios al 31 de diciembre del 2015, que serán cancelados en el corto plazo, con un vencimiento de 30 días.
- (b) Las otras cuentas por pagar corresponden a provisiones salariales, pagos al IESS e impuestos a la administración tributaria con un vencimiento de 30 días a un año de acuerdo al caso de la provisión.

4.2 PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS

Los préstamos bancarios son los siguientes:

	31-dic-15	31-dic-14
Préstamos Accionistas o socios	138.965,56 -	173.269,39-
TOTAL	138.965,56 -	173.269,39-

Los Préstamos por pagar a los Accionistas se realizaron para apoyar el funcionamiento de la empresa y se pagarán de acuerdo a los ingresos que se vayan dando.

4.3 PARTICIPACION A TRABAJADORES

Los pasivos por obligaciones acumuladas por provisiones, se detallan a continuación:

	31-dic-15	31-dic-14
Participación Trabajadores	259,29 -	
TOTAL	259,29 -	

4.4 IMPUESTO A LA RENTA

El valor por impuesto a la renta por pagar se forma así:

	31-dic-15	31-dic-14
Impuestos por pagar	323,25 -	404,58
TOTAL	323,25 -	404,58

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad/perdida gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-15	31-dic-14
Utilidad/Perdida del ejercicio	1.469,31	2.163,54
Participación trabajadores	259,29	324,53
Utilidad antes de impuesto a la renta	1.728,60	2.488,07
Utilidad/Perdida gravable	1.210,02	1.839,01
Impuesto a la renta causado	323,25	404,58
(-) Anticipos determinado correspondiente al año fiscal	1.074,06	1.269,88
(-) Retenciones en la fuente del Ejercicio	1.061,50	589,33
(-) Crédito tributario de años Anteriores	2.315,91	1.726,58
SALDO A FAVOR	2.788,07	2315,91

5. PATRIMONIO

Capital Social: El capital social autorizado son 400,00.

Reserva Legal: La compañía tiene una reserva legal de 80,00.

	31-dic-15	31-dic-14
	400,00	400,00
	80,00	80,00
Capital Social	16.427,96	14.264,42
Reserva Legal	-3.170,48	-3.170,48
Utilidades no distribuidas	1.469,31	2.163,54
Pérdidas acumuladas	15.206,79	13.737,48
Resultados del ejercicio		
TOTAL PATRIMONIO		

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa "EVENTOS Y TECNOLOGIA ETHAC CIA. LTDA."

6. RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$ 1.469,31

7. INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31 dic-15	31 dic-14
Ingresos Operacionales	33.135,00	48.854,50
TOTAL	33.135,00	48.854,50

Los ingresos operacionales corresponden a la venta de la actividad de la empresa.

8. COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos de operación, es como sigue:

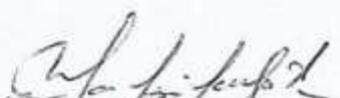
	31-dic-15	31-dic-14
Costos Operacionales	4.612,14	18.994,00
Gastos de Administración	26.794,26	27.697,46
TOTAL	31.406,40	46.690,96

9. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de los estados financieros, no se produjeron eventos que en opinión de la Gerencia, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros adjuntos.

10. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2015, han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 16 de marzo de 2016, y serán presentados a la Junta de Accionistas para su aprobación.



María José Gallegos Arias

GERENTE GENERAL



Martha Crespin Calderón

CONTADORA GENERAL