

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS COMPAÑÍA

EVENTOS Y TECNOLOGIAS ETRAC CIA LTDA.

EJERCICIO ECONOMICO 2016

1. INFORME GENERAL DE ASPECTOS LEGALE Y ESTATURATIOS

- La compañía EVENTOS Y TECNOLOGIAS ETHAC CIA LTADA. Se constituyó el 6 de junio del 2006, mediante escritura pública en la Notaria Vigésima Quita de Quito.
- El Objetivo social principal de la Compañía es la actividad de asesoramiento y gestión.
- El Capital pagado inicial fue de \$400,00 (cuatrocientos 00/100 dólares americanos)
- El Gerente General es elegido por la Junta General de Accionistas para un periodo de cuatro años. El actual nombramiento se encuentra vigente.

1.1. ESTRUCTURA ORGANICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa EVENTOS Y TECNOLOGIAS ETHAC CIA LTADA al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

<u>NOMINA DE ADMINSTRADORES</u>	
GERENTE GENERAL	María José Gallegos Arias
PRESIDENTE	Dora Hortensia Arias Sánchez

1.2. NOMINA DE ACCIONISTAS

ACCIONISTA	CAPITAL SUSCRITO	PORCENTAJE
María José Gallegos Arias	390,00	97,50%
Dora Hortensia Arias Sánchez	5,00	1,25%
Tania Patricia Gallegos Arias	5,00	1,25%
TOTAL	400,00	100%

2. BASES DE REVISION

Los periodos 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 periodo contable terminado, deberán ser pagados en el periodo inmediato posterior.

En el cumplimiento a nuestro trabajo se revisó absolutamente todos los documentos de pagos realizado por la empresa durante el ejercicio del 2016 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 compra 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:

BANCOS	31-dic-16	31-dic-15
	5.191,83	972,21
TOTAL	5.191,83	972,21

Corresponde a los consolidados en el Banco de las cuentas corrientes de la empresa.

3.2. Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar, se desglosa de la siguiente manera:

CUENTAS	31-dic-16	31-dic-15
Cuentas por cobrar	19520,2	4303,77
Otras cuentas por Cobrar		6265,09
Credito Tributario de Iva	1963,08	1061,5
Credito Tributario de Renta	1003,72	11630,35
Prov. Incobrables	-9520,2	
Credito tributario del Año Anterior IR	2788,07	
TOTAL	15.754,87	23.260,71

Al 31 de Diciembre del 2016, las cuentas por cobrar tienen vencimiento de 60 días

Los otros activos correspondientes a activos pagados por anticipado

El crédito tributario de IVA corresponde a las retenciones de IVA que le han sido efectuadas a la empresa

El Crédito tributario de Renta corresponde a retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la empresa

El crédito tributario del Año anterior IR es el saldo a favor del año 2015

3.3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

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

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	31-dic-16	31-dic-15
Muebles y Enseres	5538,71	5538,71
Equipo de Computación y Software	2402,07	2402,07
Inmuebles	134500	134500
Vehículos	44633,93	44633,93
Depreciaciones	-57531,45	-41422,53
TOTAL	<u>129.543,26</u>	<u>145.652,18</u>

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.

CUENTAS	31-dic-16	31-dic-15
Proveedores Nacionales		619,61
Otras cuentas por Pagar	370,53	370,53
Impuesto a la renta por pagar	829,99	
Iva Ventas	154	

Beneficios Sociales	77,84	
TOTAL	1.432,36	990,14

Son los pagos a los proveedores de bienes y servicios al 31 de diciembre del 2016, que serán cancelados en el corto plazo, con un vencimiento de 30 días.

Las otras cuentas por pagar corresponden a provisiones salariales, pagos al IESS e impuestos a la administración tributaria con vencimiento de 30 días a un año de acuerdo al caso de la provisión.

4.2. PRESTAMOS ACCIONISTAS

Los préstamos proporcionados por los accionistas son los siguientes:

PRESTAMOS ACCIONISTAS Y SOCIOS	31-dic-16	31-dic-15
	122.965,56	138.965,56
TOTAL	122.965,56	138.965,56

Los préstamos por pagar a los accionistas se realizaron para apoyar el funcionamiento de la empresa y se pagaran 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

PARTICIPACION DE TRABAJADORES	31-dic-16	31-dic-15
	1387,87	259,29
TOTAL	1.387,87	259,29

4.4 IMPUESTO A LA RENTA

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

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	31-dic-16	31-dic-15
	829,09	323,25

TOTAL

829,09 323,25

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

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-16	31-dic-15
Utilidad/Perdida del ejercicio	9.252,45	1.469,31
Participación de trabajadores	1387,87	259,29
Utilidad antes del impuesto a la renta	7864,58	1.728,60
Utilidad/Perdida gravable	7864,58	1.210,02
Impuesto a la renta causado	1.966,15	323,25
(-) Anticipo determinado correspondiente al año fiscal	829,09	- 1.074,06
(-) Retenciones en la fuente del Ejercicio	1.003,72	- 1.061,50
(-) Crédito tributario de Años Anteriores	2.788,07	- 2.315,91

SALDO A FAVOR

1825,64

2.788,07

5. PATRIMONIO

Capital Social autorizado es de \$400,00

Reserva legal de la Compañía \$ 80

PATRIMONIO	31-dic-16	31-dic-15
Capital Social	400	400
Reserva Legal	80	80
Utilidades no distribuidas	17897,27	16427,96
Pérdidas Acumuladas	-3170,48	-3170,48
Resultado del Ejercicio	9252,46	1469,31

TOTAL PATRIMONIO

24.459,25

15.206,79

6. RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$ 9252,46

7. INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación

INGRESOS	31-dic-16	31-dic-15
ventas 12%	54.286,00	33.135,00
ventas 0%	3.200,00	
otros		
TOTAL	57.486,00	33.135,00

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

8. COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos de operación, son como sigue:

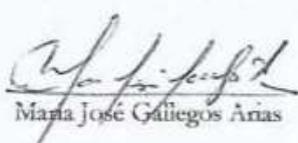
CUENTAS	31-dic-16	31-dic-15
Costos Operacionales	12.620,14	4.612,14
Gastos Administrativos	35.613,41	26.794,26
TOTAL	48.233,54	31.406,40

9. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2016 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. APROVACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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


María José Gállegos Arias
GERENTE GENERAL


Martha Crespin Calderón
CONTADORA GENERAL