

IAAD INTERNATIONAL ASSET ALOCATION AND DEVELOPMENT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016

El cierre del Balance cortado al 31 de diciembre del 2016 de la empresa IAAD S.A., expresa los siguientes movimientos y cuentas, que se informan a continuación:

❖ ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

Otras Cuentas por Cobrar locales no relacionados. - Refleja saldo de préstamos temporales históricos realizados a otras empresas no relacionadas.

Activos por impuestos corrientes. - Refleja saldos de crédito tributario acumulado generado por IVA a favor a la fecha de corte; así como, impuestos retenidos por Impuesto a la Renta del Ejercicio 2015 y 2016; así como, el valor del anticipo de Impuesto a la renta del año 2016.

PASIVOS

Otras Cuentas por pagar locales a Accionistas. - Saldo de préstamos temporales ejecutados por socios de la Compañía, mantenidos al cierre del ejercicio 2016.

Otras Cuentas por pagar locales no relacionadas. - Otras deudas con terceros, efectuadas para cubrir gastos efectuados dentro del giro del negocio; mantenidos al cierre del ejercicio 2016.

Otros beneficios a empleados. - Nómina pendiente de pago a gerente acumulada al cierre del ejercicio 2016.

Impuesto a la Renta. - Registro de provisión de Impuesto a la Renta determinado en conciliación tributaria por el ejercicio 2016.

PATRIMONIO

Compuesto por Capital Social, Reservas, Resultados acumulados y Resultados del Ejercicio; mismos que, a la fecha se presentan de la siguiente manera:

Capital Social. - Valor correspondiente a capital original suscrito y pagado por los socios.

Aporte de Socios para futuras capitalizaciones. - Valores aportados por los socios y mantenidos al cierre del ejercicio 2016.

Reservas. - Cuenta acumulativa histórica, no existe variación en el Ejercicio 2016.

Resultados Acumulados. - Refleja resultados históricos de utilidades y pérdidas acumuladas al cierre del ejercicio 2015; adicionalmente, refleja la pérdida neta del ejercicio 2016, luego de provisionar el Impuesto a la renta corriente del ejercicio.



❖ **ESTADO DE RESULTADOS**

Ingresos No Operaciones. - Corresponden a ajuste realizados durante el ejercicio 2016, de baja acreedores no reconocidos a la fecha.

GASTOS

Refleja en forma detallada todos los gastos efectuados en la operación del negocio en el Ejercicio 2016; así como también, para mantener al día la empresa en cuanto a obligaciones laborales, municipales y tributarias.

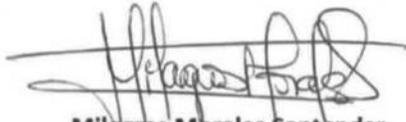
Los registros se realizan a costo de adquisición, en la fecha en que se ejecutan.

❖ **ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

La evolución del Patrimonio, partiendo de los registros al 31 de diciembre del 2015 no han sufrido variación relevante; los movimientos registrados durante el Ejercicio 2016:

Pérdidas Acumuladas. - Registra incremento en el saldo, por efecto de los resultados del año 2015.

Pérdida Neta del Período. - Registra el resultado neto obtenido al cierre del Ejercicio 2016; después de provisionar el Impuesto a la Renta determinado en conciliación tributaria.



Milagros Morales Santander
RUC.1709041626001
CONTADORA