

COMPAÑÍA COSTA MORENO CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO**

La Compañía mantiene al cierre del ejercicio \$5.938,84

- **INVERSIONES TEMPORALES**

Al 31 de diciembre de 2015 la Compañía no refleja ningún tipo de inversión a corto plazo.

- **CUENTAS POR COBRAR CLIENTES LOCALES**

Al 31 de diciembre de 2015 se mantiene un saldo de USD\$497,50 correspondiente al saldo de arriendos del mes de diciembre que serán cancelados en enero del año próximo.

- **ANTICIPO PROVEEDORES**

Saldo al 31 de diciembre de 2015 es por USD\$867,80 que corresponde al anticipo que se entrega a la Srta. Ing. Patricia Vaca para la actualización del sistema y al Sr. Flavio Simbaña para que inicie con las labores de reparación de los locales que fueron desocupados a finales de año.

- **CREDITO TRIBUTARIO DE IMPUESTO A LA RENTA**

Corresponde al anticipo por impuesto a la renta del período 2015 como cálculo previo con datos de Balance 2015.

- **TERRENOS**

Se registra el valor del terreno del bien inmueble ubicado en el Centro Histórico, este valor se ha tomado del valor comercial del avalúo del I.Municipio de Quito. La Escritura Pública de transferencia del bien como parte de aportaciones de los Socios reposa en los archivos de la Compañía.

- **ACTIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS**

Corresponde al valor que se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos incluidos en los Estados Financieros y las bases fiscales utilizadas para

determinar la utilidad gravable. Este valor corresponde a las diferencias temporarias después de la aplicación de las NIIFS.

- **CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS**

Corresponde al saldo por concepto de sueldos y salarios pendientes de pago.

- **CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADOS LOCALES**

Este valor corresponde al saldo por pagar a nuestros proveedores al cierre mantiene un valor a pagar de USD\$2.472,68

- **CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS LOCALES**

Valor que corresponde a préstamo realizado por los socios con la finalidad de continuar con la reparación del techo del bien inmueble del Centro Histórico.

- **IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO**

UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A	
LA RENTA Y PARTICIPACION EM-	
PLEADOS	552.38
15% Participación Empleados	82.86
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	
A LA RENTA	469.52
22% DE IMPUESTO A LA RENTA	103.29

- **15% EMPLEADOS POR PAGAR**

Este valor corresponde al siguiente cálculo

UTILIDAD CONTABLE ANTES IMPUESTOS	552.38
-----------------------------------	--------

15% PARTICIPACION EMPLEADOS

82.86

- **PROVISION POR JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO**

Este valor corresponde al valor obtenido por medio del estudio actuarial con corte al 31 de diciembre de 2013 realizado por un perito independiente calificado.

Al cierre de este ejercicio los saldos se componen así:

PROVISION JUBILACION PATRONAL USD\$ 840.70

PROVISION PARA DESAHUCIO USD\$ 96.18