

"WHITEHALL S.A."

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.015

1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

La compañía "WHITEHALL S.A." fue constituida en la República del Ecuador, en la ciudad de Quito el 09 de agosto de 2.012 e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 3084, tomo 143 el 30 de Agosto de 2.012, ante el Dr. Roberto Salgado Salgado, Notario Tercero del Distrito Metropolitano de Quito; siendo su objeto principal las actividades: a) Prestación de servicios de asesoría y consultoría empresarial y comercial requeridas por las empresas para su desarrollo en las áreas económica, estratégica, operativa y/o tecnológica. Para el cumplimiento de su objeto, *la compañía podrá desarrollar estudios, tareas de gestión, asesoría y promoción de todo tipo de proyectos, tales como pero sin ser restrictivos. Inmobiliarios, comerciales, empresariales, industriales, turísticos, etc.; así como podrá realizar todo tipo de actividades mercantiles, industriales, de inversión e intercambio comercial.*

Tributariamente se identifica con el RUC # 1792412927001

2. PRINCIPIOS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES

A continuación se resumen Los principales principios y/o prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros en base a la acumulación de acuerdo a principios contables de aceptación general y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

"WHITEHALL S.A." ha considerado como balance de apertura con arreglo a las NIIF's los estados financieros por el periodo comprendido del 1ero de enero al 31 de diciembre del 2011 (periodo de transición). Este es el punto de partida para la contabilización según las Normas Internacionales de Información Financieras – NIIF's de la Compañía.

La aplicación de las NIIF supone, con respecto a los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador (NEC) que se

encontraban vigentes al momento de prepararse los estados financieros correspondientes al año 2015:

- Cambios en las políticas contables, criterios de medición y forma de presentación de los estados financieros
- La incorporación de un nuevo formato de presentación del estado de resultado integral
- Un incremento significativo de la información incluida en las notas a los estados financieros

a) RECONOCIMIENTO DEL INGRESO

El ingreso es reconocido, cuando los activos son vendidos, siendo esta la base del reconocimiento del principio de realización.

NOTA 3 .- BANCOS**Incluye:**

Banco Pichincha Cta. Cte # 2100036875	26.77	
Produbanco	16,788.86	
Mutualista Pichincha Cta. No. 020781782	<u>112.00</u>	16,927.63

NOTA 4.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR**Incluye:**

Deudores Varios	<u>20,900.00</u>	20,900.00
-----------------	------------------	-----------

NOTA 5.- INVERSIONES ASOCIADAS**Incluye:**

FIDEVAL S.A.	<u>1,686,548.80</u>	1,686,548.80
--------------	---------------------	--------------

NOTA 6 .- ACREEDORES VARIOS**Incluye:**

I.A.A.D. SA	<u>10,780.29</u>	10,780.29
-------------	------------------	-----------

NOTA 7 .- GASTOS POR PAGAR**Incluye:**

Honorarios Locales por Pagar	<u>375.00</u>	375.00
------------------------------	---------------	--------

NOTA 8 .- IESS POR PAGAR**Incluye:**

Aporte Patronal IESS		60.75	
Aporte Personal IESS		<u>47.75</u>	108.50

NOTA 9 .- IMPUESTOS POR PAGAR

Retenciones 3eros y Otros	a	51.52	
Retenciones de I.V.A.	b	<u>50.00</u>	101.52

Incluye:

Retenciones 3eros y Otros	a		
Retención 2% PN Trabajador		3.10	
Retención 8% 10% Pn Honorarios		41.67	
Retención 1% en Bienes		0.64	
retención 2% Otros Conceptos		<u>6.11</u>	51.52

Incluye:

	b		
Retenciones de Iva			
Retencion 100%		<u>50.00</u>	50.00

NOTA 10 .- OTRAS CUENTAS POR PAGAR**Incluye:**

Préstamos Socios	a)	<u>692,164.66</u>	692,164.66
------------------	----	-------------------	------------

a) Préstamos Socios**Incluye:**

Vivero Loza Fernando K	213,746.91	
Vivero Loza Fernando +Int	61,833.33	
Andrade Apunte Nelson Ivan K	332,727.77	
Andrade Apunte Nelson Ivan + Int	<u>83,856.65</u>	692,164.66

NOTA 11 .- CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS-RELACIONADAS**Incluye:**

Prestamos de Socios	(a)	<u>210,818.60</u>	210,818.60
---------------------	-----	-------------------	------------

a) Préstamos de Socios**Incluye:**

Vivero Loza Fernando	87,500.00		
Andrade Apunte Nelson Ivan	<u>123,318.60</u>	210,818.60	

NOTA 12 .- CAPITAL SOCIAL**Incluye:**

Capital Suscrito y Pagado	a)	<u>800.00</u>	800.00
---------------------------	----	---------------	--------

Accionistas**Porcentaje****Valor**

Andrade Domínguez Pablo Ivan	50.00%	400.00	
Vivero Miño Fernando Luis	50.00%	400.00	
	<u>100.00%</u>	<u>800.00</u>	

NOTA 13 .- APOORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES**Incluye:**

Aportes de Socios	a)	<u>388,841.23</u>	388,841.23
-------------------	----	-------------------	------------

a) Aportes de Socios**Incluye:**

Andrade Domínguez Pablo Ivan	600.00		
Vivero Miño Fernando	194,420.61		
Andrade Apunte Nelson Ivan	<u>193,820.62</u>	388,841.23	

NOTA 14 .- RESERVAS**Incluye:**

Reserva Legal	<u>44,146.14</u>	44,146.14
---------------	------------------	-----------

NOTA 15 .- RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES**Incluye:**

Resultados Ejercicios Anteriores (a)	<u>330,205.28</u>	330,205.28
--------------------------------------	-------------------	------------

a) Resultados de Ejercicios anteriores**Incluye:**

Ganancias Acumuladas	397,315.22	
Perdidas Acumuladas	-67,109.94	330,205.28

NOTA 16 .- RESULTADO DEL EJERCICIO**Incluye:**

Utilidad del Ejercicio	<u>46,035.71</u>	46,035.71
------------------------	------------------	-----------

NOTA 17.- RESERVA LEGAL

De conformidad con la Ley de Compañías, Art. 297, de la Utilidad Neta anual debe transferirse una cantidad no menor del 10% para formar la Reserva Legal hasta que esta alcance por lo menos el 50% del Capital Suscrito.

Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo ser capitalizada o Utilizada para absorber pérdidas.

NOTA 18 .- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre y la fecha de elaboración de este informe (28 de Abril de 2015) no han ocurrido eventos que en la opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.