

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

IMPORTADORA Y EVENTOS HIGH MUSIC S.A.

AÑO 2015

EN CUMPLIMIENTO A LAS DISPOSICIONES DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS, A CONTINUACION SE DETALLAN LAS NOTAS CORRESPONDIENTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2015 DE LA EMPRESA IMPORTADORA Y EVENTOS HIGH MUSIC S.A.

NOTA 1.- CODIGO - 1.1.1.01.001 (CAJA ALMECEN 1): CUENTA EN LA CUAL SE REGISTRAN TODOS LOS VALORES QUE INGRESAN CON MOTIVO DE LAS COBRANZAS, NO REPORTA NINGUNA NOVEDAD DEBIDO A QUE ESTA CUENTA SE CIERRA EN MAXIMO 48 HORAS. EL SALDO QUE SE TIENE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 CORRESPONDE AL ULTIMO DIA LABORABLE, EL CUAL FUE DEPOSITADO EN EL PRIMER DIA LABORABLE DE LA EMPRESA DEL 2016.

NOTA 2.- CODIGO – 1.1.2.01. (POR COBRAR ALMACEN): REUNE EL SALDO DE LAS CUENTAS POR COBRAR QUE SE GENERAN POR LAS TRANSACCIONES COMERCIALES, EL SALDO DE CLIENTES ES RECUPERABLE POR LO QUE NO SE VIO LA NECESIDAD DE REALIZAR LA PROVISION DE CUENTAS INCIBRABLES, PARA EL SIGUIENTE PERIODO SE ANALIZARAN Y DE SER EL CASO SE REALIZARA EL AJUSTE POR DETERIORO INDEPENDIEMENTE DE LA PROVISION POR INCOBRABLES.

NOTA 3.- CODIGO – 1.1.5.01. (FISCALES): ESTE SALDO A SIDO COMPLETAMENTE VARIABLE DURANTE TODO EL PERIODO 2015 Y ESTA COMPUESTO POR EL CREDITO TRIBUTARIO POR LAS ADQUISICIONES Y LAS RETENCIONES DE IVA Y DEL IMPUESTO A LA RENTA QUE NOS HAN HECHO LOS CLIENTES TANTO EN EL PERIODO 2015 COMO EN AÑOS ANTERIORES.

NOTA 4.- CODIGO – 1.2.1. (PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO): VALOR CORRESPONDIENTE A LAS ADQUISICIONES DE ACTIVOS QUE SE REALIZARON EN EL PERIODO 2014 Y UNA EN EL 2015, QUE ESTA CONFORMADO POR MUEBLES Y ENSERES, EQUIPOS DE ALQUILER Y UN VEHICULO. SE REALIZO LA DEPRECIACION CORRESPONDIENTE DEL PERIODO PERO NO SE VIO LA NECESIDAD DE REALIZAR AJUSTES POR DETERIORO, EN EL SIGUIENTE PERIODO SE PROCEDERA CON LOS AJUSTES RESPECTIVOS DE SER EL CASO.

NOTA 5.- CODIGO - 2.1.1.01.001 (PREVEEDORES VARIOS - PASIVO): SALDO POR PAGAR SIN INCONVENIENTES DE LA PARTE COMERCIAL, LA MAYOR PARTE DEL SALDO SE GENERO EN EL MES DE DICIEMBRE.

NOTA 6.- CODIGO - 2.1.1.04.003 (IVA RETENIDO POR PAGAR) – 2.1.1.04.005 (RETENCION COMO AGENTE): SALDOS PENDIENTES DE PAGO AL SERVICIO

DE RENTAS INTERNAS CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE 2015, VALORES QUE DEBERAN SER LIQUIDADOS EN ENERO DEL 2016.

NOTA 7.- 2.1.1.05 – (CON EMPLEADOS): VALOR CORRESPONDIENTE A LOS SUELDOS PENDIENTES DEL MES DE DICIEMBRE DEL 2015 A SER CANCELADO EN LOS PRIMEROS DIAS DE ENERO DEL 2016 Y LA PARTICIPACION DE UTILIDADES DEL PRESENTE PERIODO A SER LIQUIDADADO EN ABRIL DEL 2016

NOTA 8.- 2.1.1.06. – (PROVISIOSNES): VALORES CORRESPONDIENTES A LAS PROVISIONES REALIZADAS POR LOS BENEFICIOS SOCIALES QUE CORRESPONDEN AL DECIMO TERCERO Y DECIMO CUARTO DEL PERIODO 2013 A SER LIQUIDADADO EN EL 2015.

NOTA 9.- CODIGO – 2.1.1.07.001 (IESS POR PAGAR) SALDOS CORRESPONDIENTES A LA PROVISION PATRONAL Y EL DESCUENTO QUE SE REALIZA AL PERSONAL POR CONCEPTO DEL SEGURO GENERAL OBLIGATORIO DEL MES DE DICIEMBRE DEL 2013, VALOR QUE SERA CANCELADO HASTA EL 15 DE ENERO DEL 2015.

NOTA 10.- CODIGO - 3.1.1. (CAPITAL SOCIAL): NO HA TENIDO VARIACIONES EN LOS PORCENTAJES NI EN LOS VALORES DURANTE EL PERIODO 2015, ESTA CONFORMADO POR LOS \$800,00 DE LAS APORTACIONES DE LOS SOCIOS.

NOTA 11.- CODIGO - 3.1.4 (RESERVAS): CUENTAS PROVISIONADAS EN EL BALANCE, VALORES TOMADOS DE LAS UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS DEL PERIODOS ANTERIORES.

NOTA 12 CODIGO 3.1.6. (RESULTADOS): SALDO QUE REFLEJA LOS RESULTADOS NETOS YA SEAN UTILIDADES O PERDIDAS TANTO DEL EJERCICO PRESENTE COMO LOS ACUMULADOS DE AÑOS ANTERIORES QUE AUN NO SE HAN DISTRIBUIDO A LOS SOCIOS.

NOTA 13.- CODIGO – 4. (INGRESOS): VALOR COMPUESTO POR LA PRESTACION DE SERVICIOS YA SEA POR ALQUIER DE EQUIPOS O POR PRESENTACIÓN DE LA ORQUESTA QUE LA EMPRESA BRINDA AL PUBLICO EN GENERAL.

NOTA 14.- CODIGO – 6.1.1. (GASTOS OPERACIONALES ADMINISTRACION - VENTAS) – 6.1.3. (GASTOS FINANCIEROS): VALORES NECESARIOS PARA EL ADECUADO FUNCIONAMIENTO DE LA EMPRESA DURANTE EL PERIODO 2014 PARA LA GENERACION DE LOS INGRESOS. SIN QUE SE HAYA PRESENTADO GASTOS FUERA DEL PRESUPUESTO ESTABLECIDO

NOTA 15.- CODIGO – 6.1.4. (OTROS GASTOS): EN ESTE GRUPO CONSTA EL IMPUESTO A LA RENTA QUE FUE GENERADO POR EL CALCULO REALIZADO EN LA CONCILIACION TRIBUTARIA DEL 2015.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Patricio Tates Pantoja', with a large, stylized initial 'P'.

PATRICIO TATES PANTOJA

CONTADOR

IMPORTADORA Y EVENTOS HIGH MUSIC S.A.