

# **NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

## **IMPORTADORA Y EVENTOS HIGH MUSIC S.A.**

**AÑO 2016**

EN CUMPLIMIENTO A LAS DISPOSICIONES DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS, A CONTINUACION SE DETALLAN LAS NOTAS CORRESPONDIENTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2016 DE LA EMPRESA IMPORTADORA Y EVENTOS HIGH MUSIC S.A.

NOTA 1.- 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 2.- 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 2016 COMO EN AÑOS ANTERIORES.

NOTA 3.- CODIGO – 1.2.1. (PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO): VALOR CORRESPONDIENTE A LAS ADQUISICIONES DE ACTIVOS QUE SE MANTIENEN POR COMPRAS REALIZADAS EN AÑOS ANTERIORES Y EN EL 2016, 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 4.- 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 5.- 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 2016, VALORES QUE DEBERAN SER LIQUIDADOS EN ENERO DEL 2017.

NOTA 6.- 2.1.1.05 – (CON EMPLEADOS): VALOR CORRESPONDIENTE A LOS SUELDOS PENDIENTES DEL MES DE DICIEMBRE DEL 2016 A SER CANCELADO EN LOS PRIMEROS DIAS DE ENERO DEL 2017 Y LA PARTICIPACION DE UTILIDADES DEL PRESENTE PERIODO A SER LIQUIDADO EN ABRIL DEL 2017.

NOTA 7.- 2.1.1.06. – (PROVISIONES): VALORES CORRESPONDIENTES A LAS PROVISIONES REALIZADAS POR LOS BENEFICIOS SOCIALES QUE CORRESPONDEN AL DECIMO TERCERO Y DECIMO CUARTO DEL PERIODO 2016 A SER LIQUIDADADO DURANTE EL AÑO 2017.

NOTA 8.- 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 2016, VALOR QUE SERA CANCELADO HASTA EL 15 DE ENERO DEL 2017.

NOTA 9.- CODIGO - 3.1.1. (CAPITAL SOCIAL): NO HA TENIDO VARIACIONES EN LOS PORCENTAJES NI EN LOS VALORES DURANTE EL PERIODO 2016, ESTA CONFORMADO POR LOS \$800,00 DE LAS APORTACIONES DE LOS SOCIOS.

NOTA 10.- CODIGO - 3.1.4 (RESERVAS): CUENTAS PROVISIONADAS EN EL BALANCE, VALORES TOMADOS DE LAS UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS DE PERIODOS ANTERIORES.

NOTA 11 CODIGO 3.1.6. (RESULTADOS): SALDO QUE REFLEJA LOS RESULTADOS NETOS YA SEAN UTILIDADES O PERDIDAS TANTO DEL EJERCICIO PRESENTE COMO LOS ACUMULADOS DE AÑOS ANTERIORES QUE AUN NO SE HAN DISTRIBUIDO A LOS SOCIOS.

NOTA 12.- 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 13.- 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 2016 PARA LA GENERACION DE LOS INGRESOS. SIN QUE SE HAYA PRESENTADO GASTOS FUERA DEL PRESUPUESTO ESTABLECIDO

NOTA 14.- 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 2016.



PATRICIO TATES PANTOJA

**CONTADOR**

**IMPORTADORA Y EVENTOS HIGH MUSIC S.A.**