

PAESYAN CIA LTDA

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PERIODO 2016

1.- BASE LEGAL- La compañía a fecha se encuentra legalmente establecida, cumple, adecuadamente con sus obligaciones legales y tributarias, es así que ha cumplido con todos los impuestos fiscales, como pago de impuestos prediales, patente, y permisos correspondientes, como también el pago de sus compromisos laborales y tributarios

2.- POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES.- Las políticas y prácticas contables se aplicaron de la siguiente manera:

- ✓ Uso adecuado de los principios contables,
- ✓ Los estados financieros fueron elaborados bajo las normas ecuatorianas de contabilidad,
- ✓ Las transacciones financieras se aplicaron bajo las leyes tributarias, las NEC, y los PCGA, que se aplican en el Ecuador,
- ✓ La información se ha presentado a los organismos de control, ya que estamos regulado por la superintendencia de compañías y su Reglamento,

3.- NOTAS ESTADOS FINANCIEROS:

- ✓ CAJA BANCOS.- cuenta del activo corriente donde se registran todos los movimientos de depósitos y pago de cheques y transferencias, por actividades financieras del giro ordinario del ente contable, valores que son respaldados por comprobantes de pago con su sustento tributario (facturas). Esta cuenta tiene control mediante la realización de conciliaciones tributarias, las mismas que se realizan mensualmente. Los valores de este rubro están compuesto por las siguientes cuentas:

Banco C.C. 1.362,66 Total \$1.362,66

ACTIVO FIJOS DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- Es un costo de inversión que la compañía tiene a la fecha y que se devenga con la terminación de la vida útil, según el siguiente valor consolidado:

Propiedad, Planta y Equipo 4.100,00 Total \$4.100,00

- ✓ PASIVO NO CORRIENTE.- Se registra valores por pagar de impuesto a la renta año 2016,,

Cuentas por Pagar Impto Rta 344,71 Total \$344,71

- ✓ CUENTAS PATRIMONIALES.- Corresponde al capital social y aportes a futuras capitalizaciones, y resultados de la compañía, cuyos rubros son los siguientes:

Capital social \$ 450,00

Resultados Acumulados \$ 3.979,98

Resultados del ejercicio 2015 \$ 3.979,96 Total \$8.409,74

- ✓ CUENTAS DE INGRESOS Y EGRESOS.- Corresponde al movimiento económico de ingresos ordinarios de la compañía como es el servicio de monitoreo y venta de equipos para seguridad y monitoreo, y los pagos realizados por la compra de bienes y servicios para el servicio de monitoreo y seguridad y los diferentes gastos administrativos, de venta y financieros producto de la negociación, cuyos rubros son los siguientes:

Ingresos ordinarios \$82.520,00 (+)

Costos y Gastos 75.238,11 (-)

Ganancia neta 2016 7.281,89

Impuesto a la Renta 1.820,47

(-) Retención en la fuente 1.475,76 a pagar \$ 344,71

LCDO GASTON VILLALTA... CONTADOR