

**CONSULTING TRAINNING DE LOS ANDES CONSULTOMARWIL CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**  
**(Expresado en Dólares de E.U.A.)**

**1.- Resumen de Políticas Importantes en Contabilidad**

**1.1 Descripción del Negocio.**

La empresa **CONSULTING TRAINNING DE LOS ANDES CONSULTOMARWIL CIA. LTDA.**, fue creada el 14 de enero del 2013, mediante escritura pública otorgada ante el Dr. Diego J. Almeida Montero Cevallos en la ciudad de Quito cuyo objeto social es actividades de asesoría, consultoría, asistencia técnica e interventoría de proyectos en general. Al momento su órgano de control es la Superintendencia de Compañías.

Actualmente su domicilio se encuentra en la ciudad de Quito y no posee sucursales por el momento.

Al ser nuestro cuarto año de funcionamiento, estamos tratando de cubrir las obligaciones que manteníamos con nuestros socios para seguir operando dentro del mercado nacional.

**1.2 Base de Presentación.**

Los estados financieros serán sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES), los que han sido adoptados por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador.

**1.3 Propiedad, Planta y Equipo**

La propiedad, planta y equipo se contabilizan al costo; y, se presentan desglosados de la depreciación acumulada.

Las renovaciones y mejoras importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran el activo, ni alargan su vida útil, se cargan al gasto a medida que se efectúan.

El gasto de la depreciación de la propiedad, planta y equipo se calcula por el método de línea recta en base a la vida útil estimada de los mismos, de acuerdo a los porcentajes establecidos por la Ley de Régimen Tributario LRTI en el artículo 21 numeral 6:

Muebles y Enseres	10%
Maquinaria y Equipo	10%
Equipo de Computación	33%
Vehículos	20%

El gasto de depreciación es cargado a los resultados del ejercicio fiscal.

#### **1.4. Utilidad o pérdida neta del período.**

La Empresa arrojo un resultado positivo en el ejercicio 2016; la utilidad generada es de \$ 469,00 lo cual nos permite que sigamos funcionando dentro del mercado.

#### **1.5.- Capital Social.**

La compañía está domiciliada actualmente en la ciudad de Quito, tiene un capital social pagado de \$ 700,00, según consta en la escritura de constitución de fecha 14 de enero del 2013.

El valor del capital social pagado es de \$ 700,00 divididas en 700 participaciones de \$1.00 cada una.

Actualmente los socios de la Empresa son:

Guaman Salazar Cathy Yadira	49.00%
Guaman Salazar Wilber Elías	49.00%
Salazar Cevallos Olger Mauricio	2.00%

#### **2.- Efectivo y Equivalente de Efectivos**

La Empresa al 31 de Diciembre del 2016 la empresa no dispone de efectivo y equivalentes de efectivo.

#### **3.- Impuestos Pagados por Anticipado**

La Empresa al 31 de Diciembre del 2016 dispone de Crédito Tributario de AIR por \$ 1.932.67

#### **4.- Propiedad, Planta y Equipo**

La Empresa al 31 de Diciembre del 2016 dispone de Muebles y Enseres de acuerdo al siguiente detalle:

ACTIVOS FIJOS		490,00
ACTIVOS		490,00
Muebles y Enseres	700,00	
DEPRECIACIÓN		
Dep. Acumulada Muebles y Enseres	(210,00)	

#### **5.- Otras Cuentas por pagar**

La Empresa al 31 de Diciembre del 2016 tiene las siguientes Cuentas por Pagar:

- Cuentas por Pagar \$ 34.586,31
- 15% Participación Trabajadores \$ 156,34

## **6.- Capital Social.**

La compañía está domiciliada actualmente en la ciudad de Quito, tiene un capital social pagado de \$ 700,00, según consta en la escritura de constitución de fecha 14 de enero del 2013

El valor del capital social pagado es de \$ 700,00 divididas en 700 participaciones de \$1.00 cada una.

Actualmente los socios de la Empresa son:

Guaman Salazar Cathy Yadira	49.00%
Guaman Salazar Wilber Elías	49.00%
Salazar Cevallos Olger Mauricio	2.00%

## **7.- Utilidad del Ejercicio**

El próximo año esperamos obtener una rentabilidad que nos permita seguir activos dentro del mercado nacional.

<b><u>CONCILIACION TRIBUTARIA</u></b>	
Ingresos Operacionales	1.112,24
(-) Costos Operacionales	70,00
(=) Utilidad Operacional	1.042,24
(+) Otros Ingresos	0,00
(-) Otros Gastos	0,00
(=) Utilidad antes del Impto. Renta	1.042,24
15% Participación Trabajadores	156,34
(-) Amortización de Perdidas	260,56
(=) Utilidad Gravable	625,34
Impuesto a la Renta	156,34
(-) Retención Fuente	22,24
Crédito Tributario Años Anteriores	1.925,45
Anticipo Por Liquidar	33,79
Saldo De Crédito Tributario	1.913,90



Cathy Yadira Guamán Salazar  
GERENTE GENERAL



Ing. Geovanna Gil Gállegos  
CONTADORA GENERAL