

**CONSULTORIA Y PROYECTOS LAYANA PROLAYSA S.A.**

**NOTAS AL BALANCE GENERAL CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

**NOTA N°1**

**ENTE ECONOMICO**

La Sociedad CONSULTORIA Y PROYECTOS LAYANA con R.U.C. 0992830980001 es una sociedad anónima y tiene su domicilio social en la Cdla. La Garzota, 1era. Herradura 2A NE, Avenida Eloy Velásquez, Manzana 99 Solar 6, en Guayaquil.

La sociedad fue constituida el 23 de Agosto del 2013, y se encuentra bajo el la fiscalización de la Superintendencia de Compañías y su giro principal es la Actividad de Asesoramiento y evaluación de proyectos de energía eléctrica.

Los presentes estados financieros consolidados al 31 diciembre del 2015 han sido aprobados por la Junta de Accionistas de la Compañía en sesión de fecha 03 de Marzo del 2016.

**NOTA N°2**

**POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

Para sus registros contables y para la preparación de sus Estados Financieros la Compañía se ha preparado de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el International Accounting Standard Board (IASB)

**NOTA N°3**

**DISPONIBLE**

El disponible de la Compañía está conformado por las cuentas Caja y Bancos cuyos saldos al 31 de diciembre se discriminan a continuación:

<b>CUENTA</b>	<b>AÑO 2015</b>
CAJA CHICA	\$ 0.18
BANCOS	\$ 35.785.11

#### CAJA

A través de los recibos de Caja la Compañía registra todas sus operaciones.

#### BANCOS

La compañía registra en la cuenta BANCOS todas las operaciones correspondientes al giro ordinario y extraordinario de sus operaciones. Existe un consecutivo pre-numerado de Comprobantes de Egreso (C.E.).

No existe ningún tipo de restricciones ni gravámenes sobre el disponible de la sociedad.

#### CREDITO TRIBUTARIO

Mantenemos un crédito tributario de IVA correspondientes al Iva generados por los gastos y compras en el año en curso.

Y un crédito tributario de renta correspondiente a todas las retenciones generadas de nuestros clientes en el año en curso.

NOMBRE	AÑO 2015
CREDITO TRIBUTARIO IVA	\$ 1.092.36
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	2.883.80
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 3.976,16</b>

#### NOTA N°4

##### PROPIEDADES Y EQUIPO

Además de lo enunciado en la nota correspondiente a las políticas y prácticas contables, en este rubro se ha definido una vida útil de dichos activos así:

PROPIEDADES Y EQUIPO	
CLASE DE ACTIVO	VIDA UTIL
EQUIPOS DE OFICINA	10 AÑOS
EQUIPO DE COMPUTACION	5 AÑOS
MUEBLES Y ENSERES	10 AÑOS

#### NOTA N°5

##### PROVEEDORES

Corresponde este valor al pasivo originado por compras las cuales al 31 de diciembre del 2015 no se alcanzaron a cancelar a los proveedores de la sociedad.

La cuenta de proveedores se discrimina de la siguiente manera:

PROVEEDOR	AÑO 2015
EVELYN CEPEDA JIMENEZ	\$ 2.017.10
MARIUXI CABRERA BRAVO	\$ 18.816.00
REINALDO MATUTE	\$ 7.200.00

**NOTA NO. 6**

**DIVERSOS – IMPUESTO A LA RENTA**

Corresponde esta partida al Impuesto a la Renta por pagar del Ejercicio \$431.29 Lo cual explicamos a continuación:

IMPUESTO A LA RENTA	(-)	RETENCIONES EN LA FUENTE CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL CORRIENTE (2015)	(=)	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR
\$ 3.315.09	-	2.883.80	=	\$ 431.29

**NOTA N°7**

**PARTICIPACION A TRABAJADORES**

La participación de utilidades a los trabajadores será repartida de la siguiente manera:

EMPLEADOS	BASE IMPONIBLE	DIAS LABORADOS	BASE IMPONIBLE	CARGAS	DIAS LABORADOS	VALOR A RECIBIR POR CARGA	TOTAL A RECIBIR
MARTINEZ MONTERO CINTHYA PIEDAD	\$ 1.772,78	360	\$ 655,91	2	720	380,79	\$ 1.036,70
LUCAS DOMINGUEZ KELVIN RODRIGO	\$ 1.772,78	300	\$ 546,59	2	600	317,32	\$ 863,91
CANDELL FAJARDO JORGE ANTONIO	\$ 1.772,78	270	\$ 491,93	1	270	142,80	\$ 634,73
CORDOVA VILLAGOMEZ JIMMY JAVIER	\$ 1.772,78	43	\$ 78,34	1	86	45,48	\$ 123,82
		973		6	1676		\$ 2.659,17

**NOTA NO. 8**

**DIVERSOS – IMPUESTO A LA RENTA**

Corresponde esta partida al Impuesto a la Renta por pagar del Ejercicio \$431.29 Lo cual explicamos a continuación:

IMPUESTO A LA RENTA	(-)	RETENCIONES EN LA FUENTE CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL CORRIENTE (2015)	(=)	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR
\$ 3.315.09	-	2.883.80	=	\$ 431.29

**NOTA N°9**

**CAPITAL SOCIAL**

El Capital Social autorizado de la Compañía es la suma de \$ 800.00.

El capital suscrito de la sociedad es la suma de ochocientos dólares (\$800.00) y fue suscrito por los accionistas así:

ACCIONISTA	ACCIONES	V. NOMINAL
José Alberto Layana Chancay	480	\$ 480.00
Nadia Andrea Layana Dávalos	160	\$ 160.00
Javier Ricardo Layana Dávalos	160	\$ 160.00

**NOTA N°10**

**CONTROLES DE LEY**

Durante el ejercicio contable del 2015 la sociedad se encuentra encajada dentro de lo establecido.



José Alberto Layana Chancay  
GERENTE GENERAL



Karina Miranda García  
CONTADORA  
REG.: 0.11609