



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

### **ACTIVO:**

#### **Activo Corriente:**

#### **Efectivo y Equivalente de Efectivo:**

**Caja – Bancos:** Esta cuenta representa los valores en billetes y los depósitos bancarios.

**Cuentas por Cobrar:** Esta cuenta registra los valores pendientes de cobro a los clientes al final del periodo 2015, según el siguiente detalle:

Ciente	Valor
SERVITRARA Semana 52.	3.100,00
SERVITRARA Semana 52.	3.680,00
<b>Suman====&gt;</b>	<b>6.780,00</b>

**Crédito Tributario Renta:** Esta cuenta registra los valores retenidos por nuestros clientes, por concepto de impuesto a la renta durante el periodo 2015.

**IVA Pagado:** Esta cuenta registra los valores de IVA Pagado por compras realizadas por la compañía durante el mes de Diciembre del 2015.

#### **Activo No Corriente:**

**Muebles y Enseres:** Mobiliario de propiedad de la empresa y que es utilizado en las oficinas de la compañía, según el siguiente detalle.

Cant.	Detalle	Unitario	Total
1	Escritorios Tipo Secretaria	400,00	400,00
2	Silla Tio Secretaria	120,00	240,00
1	Archivadores de metal de cuatro gavetas	116,09	116,09
<b>Suman====&gt;</b>			<b>756,09</b>

**Equipos de Computación:** Esta cuenta registra los valores de los equipos de Computación de propiedad de la empresa que es utilizado en las oficinas de la compañía durante el periodo 2015, según el siguiente detalle.

Cant.	Detalle	Unitario	Total
2	Computadoras (CPU, teclado, mause, etc.)	700,00	1.400,00
1	Impresoras HP de inyeccion	294,07	294,07
<b>Suman====&gt;</b>			<b>1.694,07</b>



# ArriAGA • PAZmiño CIA. LTDA.

**Depreciaciones Acumuladas:** Esta cuenta registra la pérdida de valor de los activos no corrientes durante el periodo 2015.

## **PASIVO:**

### **Pasivo Corriente:**

**Cuentas por Pagar:** Representan los valores pendientes de pago a los proveedores, durante el periodo 2015.

**Impuesto a la Renta por Pagar:** Corresponde al valor del Impuesto a la Renta pendiente de pago generado durante el periodo 2015.

**Participación Trabajadores 15%:** Corresponde al valor de las participaciones de los trabajadores en las utilidades de la Compañía, durante el periodo 2015.

**Préstamos Quirografarios:** Corresponden al valor de los préstamos quirografarios que se han descontado a los trabajadores en el mes de Diciembre del 2015 para ser pagados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

**Fondos de Reserva por Pagar:** Corresponden a los valores por Fondos de Reserva del mes de Diciembre del 2015 por Pagar de los trabajadores de la empresa al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

**Aportes al IESS Por Pagar:** Corresponde a los valores pendientes de Pago al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social por Aporte Individual y Patronal del mes de Diciembre del 2015.

**IVA Cobrado:** Corresponde a los valores de IVA cobrados durante el mes de Diciembre del 2015, pendientes de liquidar en la declaración correspondiente.

**IVA por Pagar:** Corresponde a los valores de IVA pendientes de Pago, que serán liquidados en la declaración del mes de Diciembre.

## **PATRIMONIO:**

**Capital Social:** Esta cuenta está representada por las participaciones de cada uno de los socios de Arriagapazmiño Cía. Ltda. El total del Capital social de la empresa es de \$ 400, dividido en 400 participaciones sociales de \$ 1 cada una, según el siguiente detalle:

Cedula	Socio	Particip.	Precio	Total
0700262652	Arreaga Flores Maria Concepcion	50	1,00	50,00
0701742009	Arriaga Endara Jose Adalberto	50	1,00	50,00
0700685696	Arreaga Flores Belle Alexandra	50	1,00	50,00
0700025984	Arriaga Pazmiño Juan Jose	250	1,00	250,00
<b>Suman====&gt;</b>		<b>400</b>		<b>400,00</b>

**Reserva Legal:** Este rubro representa los valores por reserva legal realizadas de las utilidades de la empresa.

**Reserva Facultativa:** Este rubro representa los valores por reserva estatutaria realizadas de las utilidades de la empresa.

**Utilidades Acumuladas:** Este rubro representa las utilidades de años anteriores que no han sido entregadas a los socios de la empresa.

**Utilidades del Ejercicio:** Este rubro representa las utilidades del ejercicio 2015 que serán entregadas a los socios cuando la junta general lo determine.