

GRUPO BLACK BELT MARKETING

INFOME N°2

Por medio del presente ponemos en su conocimiento la gestión que se ha desarrollado en las compañías de su grupo empresarial BLACK BELT MARKETING, en el mes de agosto.

Las empresas mantenían balances alejados de la realidad económico-financiera de las mismas, por lo cual se realizaron ciertos ajustes contables con la finalidad de encontrar una certeza razonable en las cifras presentadas con corte al mes de junio del 2016.

BBM PROMOCIONALES

- Se cuadraron las siguientes cuentas
 - Clientes
 - Cuentas por cobrar BBM Digital
 - Cuentas por cobrar Digital Marketing
 - Cuentas por cobrar Banco Pichincha
 - Retenciones en la fuente
 - Crédito tributario en ventas
 - IVA en Compras
 - Ret. Del IVA 100%, 30%, 70%
 - Crédito tributario IVA
 - Anticipo del impuesto a la renta
 - Anticipo Clientes
 - Cuentas por pagar
 - Tarjeta Pichincha
 - Roles por pagar
 - Retención en relación de dependencia
 - Ret. 10%, 2%, 1%, 8%
 - Otras retenciones aplicable
 - IVA en ventas
 - Ret. De IVA por pagar 30%, 70%, 100%
 - Impuesto a la renta por pagar
 - Impuestos fiscales por pagar
- Los ajustes realizados producen un gasto de 19593.05 para la empresa, el cual es significativo, sin embargo nos da la fiabilidad que en adelante los datos presentados serán reales.
- Se realizaron las depreciaciones del año 2015, que estaban pendientes, lo cual nos ocasiona un gasto de 11530.18.
- Se dio de baja ciertas cuentas por cobrar ya que no eran reales o a su vez eran incobrables, lo cual generó un gasto de 1506.40
- Se destinaron ciertos valores para realizar liquidaciones de compra y así poder darlos de baja.

- Todas las cuentas de impuestos al momento se encuentran cuadradas con los valores declarados ante el SRI, para lo cual realizamos una revisión retroactiva de las declaraciones y se pudo recuperar aproximadamente 4000 dólares por crédito tributario.

BBM DIGITAL

- Se cuadraron las siguientes cuentas:
 - Clientes
 - Retenciones en la fuente en ventas
 - Retención IVA en ventas
 - Anticipo proveedores
 - Proveedores Nacionales
 - Multas empleados por pagar
 - Anticipo Clientes
 - Cuentas por pagar BBM Digital
 - Cuentas por pagar
 - Cuentas por pagar Julio Maquilon
 - Fondos de reserva por pagar
 - IVA en ventas
 - Impuestos fiscales por pagar
 - Utilidad del ejercicio
 - Utilidades acumuladas
 - Cuentas por pagar T. VISA
 - Viáticos
- Los ajustes realizados generaron un gasto de 14256.73 dólares, para la empresa, el cual es significativo, sin embargo nos da la fiabilidad que en adelante los datos presentados serán reales.
- Se dio de baja ciertas cuentas por cobrar ya que no eran reales o a su vez eran incobrables, lo cual generó un gasto de 1560.48.
- Se destinaron ciertos valores para realizar liquidaciones de compra y así poder darlos de baja.

En las dos empresas hemos avanzado significativamente tanto en el área de cumplimiento con los organismos de control como con la revisión interna; sin embargo, dejamos constancia que conforme avancemos seguiremos revisando otras cuentas y si aparecieran más inconsistencias se las haremos saber en un próximo informe.

Quito, 07 de septiembre del 2016

Atentamente,

OUTSOURCING SERVICES

1722760061001