



ESPINGUAL SOLUCIONES MOVILES S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

1.- Caja Bancos, se realizó las conciliaciones bancarias mes a mes cuadrando el saldo de libros con el saldo del reporte bancario

2.- Se realiza la conciliación del mayor general en cuentas por cobrar y cuentas por pagar con el modulo de cuentas por cobrar y por pagar, respectivo.

3.- Activos Fijos.- se realizó las respectivas depreciaciones (no acelerada) a las siguientes cuentas:

Muebles y enseres

ACTIVOS	VALOR	DEPRECIACION
Muebles y Enseres	\$ 924.00	\$ 184.80
Equipos de Oficina	\$ 4,523.95	\$ 474.80
Equipos de Computación	\$104,613.27	\$84,476.10
Gastos de Constitución	\$ 1,100.00	\$ 1,100.00

4.-Se verifica las cuentas por pagar tributarias como son:

2.1.3.2.001	100% IVA SERVICIOS PROFESIONALES
2.1.3.2.002	100% IVA ARRENDAMIENTO INMUEBLES P. N.
2.1.3.2.010	70% IVA PRESTACIONES DE SERVICIOS
2.1.3.2.015	30% IVA COMPRA DE BIENES
2.1.3.3.003	RETENCIONES APLICABLES AL 8%
2.1.3.3.004	RETENCIONES APLICABLES AL 1%
2.1.3.3.005	RETENCIONES APLICABLES AL 2%

Atentamente,