



*ERASISMAX CIA. LTDA.*

*SABANILLA OE-531 Y PEDRO FREILE*

*TELEFONOS: 022533388 0997016090*

*erasismax@yahoo.com*

## **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

(Expresado en dólares Estadounidenses)

---

### **1. Cuentas y documentos por Cobrar clientes corrientes.-**

Representados en el estado de Situación Financiera por la cuentas por cobrar a compañías relacionadas, estas cuentas corresponden a los montos adeudados por compañías relacionadas por servicios prestados. Se reconocen a su valor nominal que es equivalente a su costo amortizado, pues no se generan intereses y son exigibles hasta en noventa días. Otras cuentas por cobrar, representadas principalmente por préstamos a empleados que se liquidan en el corto plazo. Se registran al valor del desembolso realizado, que es equivalente a su costo amortizado.

### **2. Propiedades y Equipos.-**

Las propiedades y equipos son registradas al costo, menos depreciaciones acumuladas y pérdidas por deterioro en caso de producirse. La depreciación de los equipos es calculada linealmente, basa en la vida útil de los bienes identificables, que posean vidas útiles diferenciadas. Las estimaciones de vidas útiles y valores residuales de estos activos fijos son revisados y ajustados si es preciso a cada fecha de cierre de los estados financieros.

Las vidas útiles estimadas son las siguientes:

<b>TIPO DE BIENES</b>	<b>NÚMERO DE AÑOS</b>
Muebles y Enseres	10
Equipo de Cómputo y Software	3
Maquinarias y Equipo	10

Las pérdidas y ganancias por la venta de equipos, se calcula comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el Estado de Resultados Integrales.

### 3. Cuentas y documentos por pagar.-

Estos montos corresponden a la deuda que existe con los socios de la empresa. Se incluyen en el pasivo corriente exceptuando un vencimiento mayor a 12 meses contados a partir de la fecha del estado de situación financiero. Integra este grupo igualmente las cuentas por pagar a instituciones financieras con el mismo vencimiento.

### Provisiones.-

La compañía registrada provisiones cuando tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de eventos pasados. Los montos reconocidos como provisión son la mejor estimación de la Administración, a la fecha de cierre de los Estados Financieros. Décimo Tercero y Décimo Cuarto Sueldo se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación vigente en el Ecuador.

### 4. Capital Social.-

El capital autorizado, suscrito y pagado de la Compañía al 31 de Diciembre del 2015 es de \$. 10.000,00, que comprende 10.000 acciones ordinarias y nominativas de UN DÓLAR CADA UNA.

### 5. APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Es el valor que los socios decidieron poner en esta cuenta, con miras a posible capitalización futura.

### 6. Ingresos.-

Este rubro contempla, el valor total del año, percibido por facturación de prestación de servicios, más un valor mínimo por otros conceptos relacionado con la actividad misma.

### 7. Costos y Gastos.-

Los costos y gastos agrupados de acuerdo a su naturaleza, son los siguientes:

2015.-

DESCRIPCION	COSTO	GASTO
SUELDOS Y SALARIOS	60.048.10	18.663.03
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMINIZACIONES/OTROS	12.002.87	1.620.88
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL Y FONDOS DE RESERVA	11.143.92	2316.52
GASTOS DEPRECIACIONES	47.34	2.489.78
GASTOS AMORTIZACIONES	1.800.00	500.00
SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS	1,345.50	216.24
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	955.06	356.30

ARRIENDOS INMUEBLES		4.862.40	
PROMOCION Y PUBLICIDAD		61.99	
TRANSPORTE		33.64	
SEGUROS Y REASEGUROS	1.375.87		
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES, OTROS		802.08	
CONSUMO COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		2.207.59	
GASTOS DE GESTION		52.01	
INSTALACION, ORGANIZACIÓN Y SIMILARES		1.100.12	
SERVICIOS PUBLICOS		284.20	
OTROS GASTOS	1.027.56	2.030.66	
INTERESES BANCARIOS		983.27	
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>89.746.32</b>	<b>38.580.71</b>	<b>128327.03</b>



Atentamente,  
Martha Moya J.  
CPA. 12032