

JR VALLEJO Y ASOCIADOS CIA.LTDA.

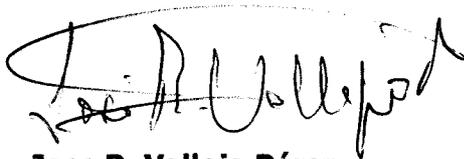
Notas a los Estados Financieros

Estados Financieros

Año Terminado el 31 de Diciembre del 2015

Contenido

Estado de Situación Financiera
Estado de Resultado
Estado de Cambios en el Patrimonio de Accionistas
Estado de Flujos de Efectivo por el Método Directo
Nómina de Socios o Accionistas.
Formulario de Administradores/Personal Ocupado.
Informe de Administrador
Notas a los Estados Financieros



Jose R. Vallejo Pérez
Gerente General



Cecilia López D.
Contador
CPA 0.39075

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2015

JR VALLEJO Y ASOCIADOS CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

1. Actividad

La Compañía fue constituida en Diciembre 19 1988, según Resolución de la Superintendencia de Compañías, con vigencia de 50 años.

Su actividad principal es de Agencia de Publicidad y se encuentra ubicada en la provincia del Pichincha, ciudad de Quito, en las calles Julio Zaldumbide N.24-690 y Miravalle.

Su representante legal es el Sr. Jose Rafael Vallejo Pérez, Gerente General, y nombramiento tiene vigencia de dos años.

2. Políticas Contables Significativas

Bases de Presentación de los Estados Financieros

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para pequeñas y medianas entidades, los cuales requieren que la Gerencia de la Compañía efectúe estimaciones y supuestos que afectan los importes de ciertos activos, pasivos, ingresos y gastos, incluidos en dichos estados financieros. Se debe considerar que los resultados reales podrían diferir de esas estimaciones.

Instrumentos Financieros

Los Activos y Pasivos Financieros se presentan a su valor razonable, designados como tales en su reconocimiento inicial, y clasificados de acuerdo a su negociación.

Beneficios a Empleados

Los beneficios de los empleados son reconocidos desde su fecha de ingreso y estos a la vez cargados en resultados en el período que se informa.

Reserva Legal

La ley de Compañías establece una apropiación obligatoria del 10% de la utilidad anual para la reserva legal, hasta que represente el 50% del capital pagado.

JR VALLEJO Y ASOCIADOS CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Impuesta a la Renta

La provisión para impuesto a la renta está constituida a la tasa del 22% sobre la base imponible. En el caso de que reinvierta sus utilidades en el país, la tasa de impuesto a la renta sería del 15% sobre el monto reinvertido, siempre y cuando efectúe el correspondiente aumento de capital hasta el 31 de Diciembre del siguiente año.

Ingresos y Gastos

Los Ingresos son reconocidos por las actividades ordinarias y al valor razonable de la contraprestación recibida o a recibir, teniendo en cuenta descuentos que se puedan originar de cualquier índole.

Los gastos son registrados sobre la base del devengado.

3. Efectivo y Equivalente de Efectivo

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	2015
	USD DÓLAR
Caja Bancos	90.987,80
Total	<u>90.987,80</u>

4. Documentos y Cuentas por Cobrar Cliente NO Relacionados

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	2015
	USD DÓLAR
Cuentas por Cobrar Clientes	743,229.84
(-) Provisión para Cuentas Incobrables	-11,856.11
Total	<u>731,373.73</u>

JR VALLEJO Y ASOCIADOS CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

5. Otras Cuentas por Cobrar

	2015
	USD DÓLAR
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	1,750.00
Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas	66,616.39
Total	<u>68,366.39</u>

6. Activo por Impuestos Corrientes

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	2015
	USD DÓLAR
Crédito Tributario IVA	238.154,44
Crédito Tributario RENTA	15.264,31
Total	<u>253.418,75</u>

Los impuestos al valor agregado representan crédito tributario por IVA y son efecto de las retenciones que realizan los clientes y el crédito tributario en compras.

7. Propiedad y Equipo:

Esta Cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

Propiedad y Equipos	Costo
Muebles y Enseres	28,209.11
Maquinaria y Equipo	4,744.24
Equipos de Computación	10,445.52
(-) Depreciación P.P.E	-22,008.79
TOTAL	<u>21,390.08</u>

JR VALLEJO Y ASOCIADOS CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

La tasa de depreciación considerada para los bienes va en función de su desgaste y con informes técnicos de ser el caso:

CUENTA	TASA DE DEP. ANUAL	TIEMPO DE VIDA UTIL
Muebles y Enseres	10%	10 años
Equipos de Computación	33.33%	3.3% años

8. Otros Activos Corrientes

	2015
	USD DÓLAR
Otros Activos Corrientes	153.743,75
Total	<u>153.743,75</u>

9. Pasivo Corriente

Al 31 de Diciembre del 2015, el pasivo corriente se encuentra conformado por las siguientes cuentas:

	2015
	USD DÓLAR
Cuentas y documentos por Pagar a Proveedores	871,749.26
Obligaciones con Instituciones Financieras	206,556.32
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	7,649.91
Participación a trabajadores por pagar del ejercicio	810.38
Otras cuentas y Documentos por Pagar	64,071.92
Total	<u>1.150,837.79</u>

JR VALLEJO Y ASOCIADOS CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

10. Capital Pagado

Al 31 de Diciembre del 2015, el capital pagado consiste de 2000 acciones ordinarias con un valor nominal unitario US\$1.00, cuyas acciones están divididas de la siguiente manera

SOCIO	ACCIONES	COSTO/ACCION	TOTAL
Vallejo Pérez Jose Rafael	1.800,00	1.00	1.800,00
Lozano Morales Maria Carla	200,00	1.00	200,00
Total	2,000.00		2,000.00

11. Impuesto a la Renta

En la determinación de la base imponible para el cálculo del impuesto a la renta del 2015, la compañía consideró los gastos no deducibles.

12. Eventos Subsecuente

Al 31 de Diciembre del 2015 y hasta la fecha de emisión del presente informe, no se han producido otros hechos que puedan afectar la presentación de estos estados financieros.
