

COMPUSEG CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 1 ENTIDAD

Compuseg Cia Ltda, es una compañía cuya actividad económica es dar el servicio de asesoramiento y gestión administrativo e informático cuya fecha de constitución es el 20 de julio de 1989.

NOTA 2 RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a.-) Bases para la preparación de Estados Financieros

Los Estados Financieros se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, moneda de curso legal y unidad de cuenta del Ecuador desde marzo del 2000.

b.-) Activos Fijos

Se muestra al costo histórico menos la depreciación acumulada; el monto neto no excede su valor de utilización económica.

El valor de los Activos Fijos y la depreciación acumulada de los elementos vendidos se descargan de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta.

Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se cargan a resultados del año.

La depreciación de los activos se registra con cargo a las operaciones del año utilizando las tasas adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de valor residual.

c.-) Impuesto a la Renta

Las sociedades constituidas en el Ecuador, que obtengan ingresos gravables estarán sujetas a la tarifa impositiva del 22% sobre su base imponible. Las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del impuesto a la Renta sobre el monto reinvertido en activos productivos, para lo cual deben efectuar el correspondiente aumento de capital.

d.-) Reserva Legal

La compañía debe apropiar por lo menos el 10% de la utilidad líquida, hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 50% del capital pagado. La Reserva Legal no está disponible para la distribución de dividendos, pero puede ser capitalizada en su totalidad o utilizada para absorber pérdidas.

NOTA 3 DISPONIBLE

Registra la existencia en dinero en efectivo, disponible en forma inmediata. El saldo al 31 de diciembre está compuesto por:

Caja Chica	60.00
Bancos	936.29
TOTAL	996.29

NOTA 4 DEUDORES

Comprende el valor de las cuentas por cobrar clientes y a favor de la Sociedad.

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	
TOTAL	2069.31

NOTA 5 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Comprende el conjunto de bienes que posee la compañía, con la intención de emplearlos en forma permanente para el desarrollo del giro normal de sus operaciones.

El saldo de la propiedad y equipo comprende:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	
TERRENOS	102,182.24
EDIFICIOS	374856.23
MUEBLES Y ENSERES	5,219.87
EQUIPOS DE COMPUTACION	28319.30
PROPIEDADES DE INVERSION	23,319.47
(-)DEPRECIACION ACUMULADA	-101315.58
TOTAL	432581.53

NOTA 6 CUENTAS POR PAGAR

Comprende el valor de las obligaciones, por concepto de la adquisición de bienes y servicios, en desarrollo de las operaciones.

Las cuentas por pagar se detallan a continuación:

OTROS	28034.14
PROVEEDORES POR PAGAR	112363.99
TOTAL	140398.13

NOTA 7 IMPUESTOS Y PAGOS AL IESS

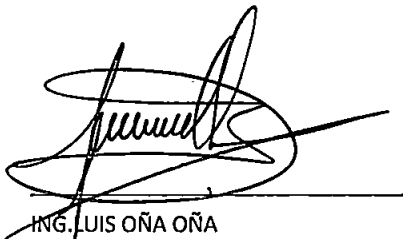
El valor registra los importes recaudados (IVA) e impuestos retenidos por la compañía a los contribuyentes. También incluye préstamos quirografarios, fondos de reserva y aportes al IESS.

IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO	15608.62
CON EL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL	23688.11
TOTAL	39296.73

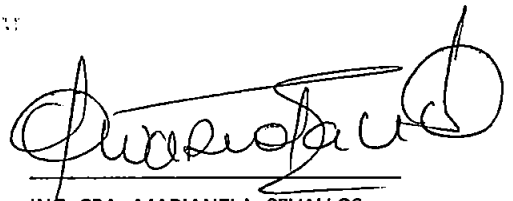
NOTA 8 PASIVOS LABORALES (PROVISIONES CORTO PLAZO)

El valor registra provisiones sociales a empleados:

DECIMO TERCER SUELDO	333.34
DECIMO CUARTO SUELDO	609.64
VACACIONES	2360.22
FINIQUITOS POR PAGAR	6740.17
TOTAL	10043.37



ING. LUIS OÑA OÑA
GERENTE GENERAL
COMPUSEG CIA LTDA



ING. CPA MARIANELA CEVALLOS
CONTADORA GENERAL
REG. 26660
COMPUSEG CIA LTDA