

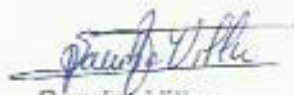
CONSULTORA GUADALUPE LANAS ALEPH CIA LTDA

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

- 1) A partir del 01 de Enero del 2015 la CONSULTORA GUADALUPE LANAS ALEPH CIA LTDA, desde este segundo año se ha venido acentuando creciendo en el mercado con las actividades de Asesoramiento Empresarial, Investigaciones sociales, elaborando proyectos tanto en el Sector Público como Privado, etc.
- 2) Actualmente se mantiene un saldo en efectivo de \$ 1328.10 al 31 de diciembre del 2015, permitiendo mantener liquidez para comenzar el nuevo año y cubrir los nuevos gastos para el desarrollo de las actividades de la empresa.
- 3) En este segundo año de movimiento económico se tiene cuentas x cobrar por el valor de \$ 7414.22 ya que se estuvo trabajando con algunas instituciones públicas, como es de conocimiento general las transferencias las van realizando de poco a poco,
- 4) Se tiene pendiente por Pagar el Aporte al IESS del Mes de Diciembre por un valor de \$ 323.15 y rubro de utilidades por pagar trabajadores por el valor de \$ 1009.41, estos valores serán cubiertos hasta el mes de Abril del siguiente año.
- 5) Aporte de los socios como capital es el valor de \$ 400 dólares.
- 6) En lo referente a ventas por prestación de servicios por capacitación, asesoramiento y otros se ha tenido ingresos por un valor de \$ 53303.07 dólares, ha habido un crecimiento en la demanda de los servicios que oferta la empresa, conllevando a .se vaya estabilizando y dándose a conocer en el Sector Público como Privado
- 7) En lo referente a los gastos hemos podido observar que durante este periodo han sido menor a los ingresos, especialmente se tiene gastos para las capacitaciones siendo en algunos casos fuera de la ciudad por lo que se gastado en hospedaje, compra de suministros, pago de honorarios de instructores que no mantienen ninguna relación laboral con la empresa. Siendo el total de gastos de \$ 46574.20 dólares
- 8) Por el momento se cuenta únicamente con dos personas afiliada al IESS , mientras que para las capacitaciones se cuenta con instructores de un alto nivel estudios para lo cual se través de honorarios profesionales emitiendo la respectiva factura para justificar el gasto correspondiente ,tomando en cuenta de los ingresos que se vayan generando durante el año.
- 9) Durante este año los ingresos han sido mayores que los gastos, generando una ganancia gravable de \$ 6729.37 de la cual se ha realizado el porcentaje correspondiente a la repartición de utilidades por un valor de \$1009.41 para los trabajadores , Reserva legal de \$ 672.94 y para reinversión \$ 500, quedando como base imponible el valor de \$ 4591.03 del cual se ha realizado el correspondiente cálculo del 22% de Impuesto a la Renta Anual ,siendo este valor de \$ 1135.26 del cual se procede a restar el valor de las retenciones que nos hicieron durante el presente año que fue de \$ 1066.07 ,valor correspondiente al

impuesto del año 2015, quedando como utilidad neta el valor de \$ 3405.77 que permitirá que el siguiente año se siga trabajando y se realicen nuevas estrategias y cambios para que se logre consolidar en el Sector de Capacitación, Asesoramiento y otros tanto a nivel Público como Privado.

Atentamente



Sandra Villa
Contadora
Ruc 1713847628001