

COMPAÑÍA AGLOM CIA. TDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTE AL AÑO 2016

❖ **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO**

La empresa registra los ingresos y salidas de efectivo de las diversas transacciones originadas en la actividad operativa de la empresa y no existen restricciones de ninguna naturaleza, así también se registra el saldo de caja y los depósitos bancarios a la vista.

❖ **CREDITO TRIBUTARIO POR RENTA.-** Aquí se registra todas las retenciones en la fuente que los clientes le efectúan a la empresa

❖ **CAPITAL SOCIAL.-** El capital social muestra una variación en su estructura mas no en su monto, el mismo que se mantiene inalterable.

❖ **APORTES DE LOS SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES.-** En esta cuenta se registran los aportes realizados por los socios, ya sean estos en especie o valor monetario.

❖ **RESERVA LEGAL.-** La reserva legal ha sido registrada por decisión tomada por los socios de la compañía y corresponde al 5% de apropiación de la utilidades retenidas, esta reserva tiene el carácter de restrictiva ya que no puede ser devuelta a sus socios sino que debe servir para absorber las pérdidas ocasionadas en el giro del negocio, y podrá ser devuelta únicamente cuando aquellos decidan voluntariamente disolver y liquidar de manera anticipada la empresa.

❖ **INSTRUMENTOS FINANCIEROS.-** La empresa no posee valores significativos como cuentas por cobrar, y en su mayoría estos son saldados en menos de 30 días.

Y en cuentas por pagar si posee valores pero su monto tampoco es elevado, ya que su medio de financiamiento se ha inclinado a los ingresos obtenidos y un pequeño porcentaje a los aportes realizados por los socios de la compañía (NIC 32.11)

Atentamente,



Ing. Andrea Castillo R.
CONTADORA
Registro 17-3736