

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1.- OPERACIONES

CENTRALCOWORKING S.A. es una sociedad anónima radicada en el Ecuador, identificada con Registro Único de Contribuyentes número 0992953535001 y sujeta al control y supervisión de la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

2.- ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD

*La actividad de la compañía es: **ACTIVIDADES DE COMPRA, VENTA, ALQUILER Y EXPLOTACION DE BIENES INMUEBLES PROPIOS O ARRENDADOS***

3.- POLITICAS CONTABLES

La compañía lleva su contabilidad de acuerdo con las disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su reglamento y es preparada de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera adoptada por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador.

Los estados financieros fueron preparados aplicando los procedimientos y las políticas contables, las mismas que involucran la elaboración de estimaciones contables que inciden en determinar los activos, pasivos y determinación en los resultados debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados en la Administración.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES

ACTIVO CORRIENTE

Nota 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Este activo refleja tanto los ingresos y egresos registrados en cuentas contables de bancos debidamente conciliados con estados de cuentas emitidos por las instituciones financieras y valores de caja chicas asignadas, mostrando saldos y quedando al 31 de diciembre de esta manera:

<i>Bancos</i>	\$ 892.62
---------------	------------------

Nota 2.- ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES

<i>Cuentas por cobrar clientes no relacionados</i>	\$ 5,049.94
--	--------------------

Nota 3.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR

<i>Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo Renta</i>	\$ 7,942.88
---	--------------------

Este es el valor neto como resultado de la conciliación tributaria del periodo presentado.

Nota 4.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

<i>Se registra anticipos a proveedores por trabajos adecuaciones</i>	\$ 1,082.20
--	--------------------

ACTIVO NO CORRIENTE

Nota 5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se registran los Activos fijos de la empresa y se muestran en detalle al costo histórico, menos la depreciación Acumulada.

En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas y muestran los siguientes saldos.

• Edificios	5%	\$ 54,855.73
-------------	----	--------------

Depreciación Acum. de Propiedad Planta y Equipo		\$ 2,561.06
---	--	-------------

PASIVO CORRIENTE

Nota 6.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Préstamos Bancarios	\$ 14,564.82
---------------------	--------------

Corresponde a Porción Corriente de los Créditos otorgados por las Instituciones Bancarias como Banco Rumiñahui.

Nota 7.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Se registra impuestos por Pagar	\$ 748.37
---------------------------------	-----------

PASIVO NO CORRIENTE

Nota 8.- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Se registran los pasivos a proveedores generados por adquisiciones de bienes y servicios por el valor de:

	\$ 2,084.28
--	-------------

Nota 9.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

V. registrados por transacciones realizadas con el accionista, clientes	\$ 56,581.14
---	--------------

PATRIMONIO

Nota 10.- CAPITAL SOCIAL

El capital social está representado por acciones ordinarias y se clasifican como patrimonio neto.

	\$ 800.00
--	-----------

Nota 11.- RESULTADOS DEL EJERCICIO

Pérdida del Ejercicio Actual	\$ -7,516.30
------------------------------	--------------

ESTADO DE RESULTADOS

Nota 12.- RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

La Compañía reconoce ingresos por, actividades de alquiler de espacios físicos en las instalaciones del Edificio

	\$ 8,739.75
--	-------------

Nota 13.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

La compañía registra sus gastos segregados por rubros mostrando los siguientes saldos de manera general.

Gastos Administrativos	\$ 912.50
Gastos Generales	\$ 3,566.89
Gastos otros Servicios a terceros	\$ 1,449.92
Gastos de Publicidad	\$ 3,594.18
Gastos de Impuestos	\$ 341.03

Gastos no deducibles	\$ 242.41
Gastos de Depreciación	\$ 2,561.06
Gastos de Mantenimiento	\$ 3,145.29
TOTAL	\$ 15,813.28

Nota 14.- GASTOS FINANCIEROS

Estos rubros debidamente clasificados en las cuales se identifican que la empresa tiene en el momento préstamos bancarios y emisión de obligaciones y que las mismas generan gastos financieros por intereses, mostrando un saldo al 31 de Dic. 2016 por:

Gastos Financieros \$ 442.77

Los estados financieros mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de **CENTRALCOWORKING S.A.**, al 31 de Diciembre del 2016 y el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y Principios de Contabilidad Generalmente aceptados en el Ecuador, modificados en ciertos aspectos de normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías


Ing. Galo Garcia Furoian.
Representante Legal


CPA. Dunla Ullauri Salinas
Contadora