

CONSULTORA RE-INGENIA E.I.N.S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL EJERCICIO ECONOMICO DEL AÑO 2016

CONSULTORA RE-INGENIA E.I.N.S.A. es una organización creada mediante escritura pública celebrada el 19 de abril del 2016, ante la Notaría Trigésima Quinta del cantón Quito, tiene como función comercial el ofrecimiento de servicios en lo concerniente a actividades de Relaciones Públicas y Comunicaciones.

La empresa CONSULTORA RE-INGENIA E.I.N.S.A. Tiene como accionistas a las siguientes personas naturales: el Sr. Pedro Santiago Granda Garzón, por sus propios y personales derechos, propietario de doscientos dólares (\$ 200) en acciones ordinarias y normativas, pagadas en su totalidad, la Sra. Cynthia Daniela Vargas Silva, por sus propios y personales derechos, propietaria de cuatrocientos dólares (\$ 400) en acciones ordinarias y nominativas, pagadas en su totalidad, y, el Sr. Jorge Luis Vargas Verdezoto, por sus propios y personales derechos, propietario de doscientos dólares (\$200) en acciones ordinarias y nominativas, pagadas en su totalidad.

La empresa obedece al tercer grupo de empresas que se acogió a las Normas Internacionales de Información Financiera según resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, que expresa que estas compañías aplicarán NIIF5 a partir del 1 de enero del 2012, con año de transición 2011, y son todas aquellas que al 31 de diciembre del 2007, sus activos totales eran inferiores a USD 4'000.000,00.

CUENTAS

El efectivo de la compañía que comprende la caja y los depósitos bancarios a la vista menores a 3 meses,

	CTA NIIF	2016	2015	DIFERENCIA
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	7314.20	0	7314.20

DOCUMENTOS POR COBRAR

Corresponde a la venta hecha a fin de año y que se cobrará los primeros días del año siguiente

	CTA NIIF	2016	2015	DIFERENCIA
DOC. Y C/C CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	666.40	0	666.40
QUE NO GENEREN INTERESES	101020502	666.40	0	666.40
DOC. Y C/C CLIENTES RELACIONADOS	1010206			

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Existe crédito tributario tanto de renta como de Iva, el crédito de renta se utilizará para cancelar la renta causada del 2016.

	CTA NIIF	2016	2015	DIFERENCIA
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	383.70	0	383.70
CRÉD. TRIB. A FAVOR EMPRESA (IVA)	1010501	209.45	0	209.45
CRÉD. TRIB. A FAVOR EMPRESA (IR)	1010502	174.25	0	174.25

ACTIVOS FIJOS Y DEPRECIACION

Durante el año 2016 hubo adquisición nueva de activos fijos, este periodo empezó la depreciación reflejando un valor acumulado de USD 1325

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201			
INMUEBLES	1020101			
MUEBLES Y ENSERES	1020105	5000	0	5000
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	3850	0	3850
(-) DEPR. ACUM. PROP. PLANTA Y EQUIPO	1020112	-1325	0	-1325

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al cierre del periodo se tiene como saldo a pagar a entidades financieras locales el valor de USD 14254.66 correspondiente a un préstamo que se hizo al Banco de Fomento para capital de trabajo, las cuentas por pagar a proveedores cerraron en cero.

	CTA NIIF	2016	2015	DIFERENCIA	% CRECIM
CUENTAS Y DOC POR PAGAR	20103	0	0	0	
LOCALES	2010301	0	0	0	
DEL EXTERIOR	2010302				

para el año 2016 no hubo provisiones en razón de la no contratación de empleados fijos que se espera hacer en el 2017

	CTA NIIF	2016	2015	DIFERENCIA	% CRECIM
PROVISIONES	20105	0	0	0	-
LOCALES	2010501	0	0	0	-

PATRIMONIO

La ganancia neta del periodo fue de USD 833.33.

VENTAS

La empresa registro ventas por Usd 9077.50, se espera mejorar estos niveles el próximo año

	CTA NIIF	2016	2015	DIFERENCIA	% CRECIM
PRESTACION DE SERVICIOS	4102	9077.50	0	9077.50	

SUELDOS

La empresa no registra todavía contratación de personal fijo, se espera hacerlo durante el próximo periodo.

	CTA NIIF	2016	2015	DIFERENCIA	% CRECIM
SUELDOS, SALARIOS	520201	0	0	0	

GASTOS DE GESTION

La empresa no registra todavía valores en este rubro, se espera hacerlo durante el próximo periodo.

	CTA NIIF	2016	2015	DIFERENCIA	% CRECIM
GASTOS DE GESTIÓN	520216	0	0	0	

OTROS GASTOS

Se refleja un valor del periodo de Usd 4526.16 en razón de gasto en atenciones a clientes y tercerización.

	CTA NIIF	2016	2015	DIFERENCIA	% CRECIM
OTROS GASTOS	520228	4526.16	0		

GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE 15% A TRAB E IR

Se generó utilidad bruta de USD 803.33 basado principalmente en el bajo nivel de ventas por inicio de actividades y bajos gastos fijos,

	CTA NIIF	2016	2015	DIFERENCIA
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRAB E IR	60	833.33	0	

Por lo expuesto, queda establecido para cada cuenta que ha tenido variaciones relevantes las debidas explicaciones de su comportamiento en el periodo y se resalta que sus valores son reflejo de la correcta aplicación de los principios de contabilidad generalmente aceptados y en concordancia con la aplicación de las normas NIIF exigidas por la normativa ecuatoriana.

Elizabeth Garcia

CONTADORA