

RETOS GESTIÓN INTEGRAL GESTIÓN Y AUDITORIAS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Expresados en dólares de E.U.A.

1. Operaciones:

La compañía Retos Gestión Integral Gestión y Auditorías Cía. Ltda., se constituyó por escritura pública otorgada ante la Notaría Vigésima Cuarta del Distrito Metropolitano de Quito, el 20 de abril de 2016, inscrita en el Registro Mercantil el 22 de abril de 2016.

2. Principales políticas de contabilidad

La Superintendencia de Compañías mediante Resolución No. 06.Q.IC1.004 de 21 de agosto de 2006, publicada en el Registro Oficial No.348 de 04 de septiembre de 2006 adoptó las Normas Internacionales de Información Financiera "NIFFS" cuya aplicación es obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías para el registro, preparación y presentación de estados financieros.

Las políticas contables se basan en los conceptos de los principios de contabilidad generalmente aceptados.

1. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

| | 2016 |
|---------------------|----------------------|
| Banco del Pacífico | USD 14.549,51 |
| Banco Internacional | USD 367,86 |
| Total | USD 14.917,37 |

2. Cuentas por Cobrar Clientes

| | 2016 |
|--------------------------------|-------------------|
| José Eduardo Tobar Fierro | USD 114,00 |
| René Peña Villarruel | USD 68,40 |
| María Bernarda Calderón Struve | USD 200,00 |
| Total | USD 382,40 |

3. Anticipo Proveedores

| | 2016 |
|----------------|------------------|
| Laura Calderón | USD 28,29 |
| Total | USD 28,29 |

4. Cuentas por Cobrar Socios

| | 2016 |
|---------------------------|---------------------|
| Cuentas por Cobrar Socios | USD 5.260,00 |
| Total | USD 5.260,00 |

5. Activo Fijo

| | 2016 |
|----------------------------|---------------------|
| Muebles y Enseres | USD 1.940,00 |
| Equipo de Computación | USD 3.037,59 |
| (-) Depreciación Acumulada | USD (333,71) |
| Total | USD 4.643,88 |

6. Proveedores

| | 2016 |
|-------------------------------------|---------------------|
| Orti Torres Javier Alejandro | USD 70,00 |
| Peña Villacís René Alfredo | USD 70,00 |
| Campoverde Rivera Paola Elizabeth | USD 8.189,06 |
| Guachamín Toapanta Patricio Ernesto | USD 120,00 |
| Rivadeneira Recalde Juana Marisol | USD 46,00 |
| Rocha Morga Andrés Felipe | USD 95,00 |
| Total | USD 8.590,06 |

7. Anticipo Clientes

| | 2016 |
|----------------|------------------|
| Segundo Suarez | USD 0,50 |
| José Soto | USD 10,00 |
| Total | USD 10,50 |

8. Ingresos

| | 2016 |
|------------------------|----------------------|
| Consultorías | USD 79.600,00 |
| Servicio Cashtax | USD 3.045,83 |
| Servicio Impuestos | USD 70,00 |
| Otros Ingresos | USD 356,45 |
| Venta de activos fijos | USD 580,00 |
| Total | USD 83.652,28 |

9. Costos y Gastos

| | 2016 |
|------------------------------------|----------------------|
| Sueldos y Salarios | USD 12.238,09 |
| Gastos de Ventas y Administrativos | USD 67.800,61 |
| Gastos Financieros | USD 173,58 |
| Total | USD 82.212,28 |

10. Capital Suscrito

El capital suscrito de la compañía se encuentra conformado de la siguiente manera:

| Socio | Valor Participaciones |
|------------------|------------------------------|
| René Peña | USD 200,00 |
| Paola Campoverde | USD 200,00 |
| Total | USD 400,00 |

- ❖ Valor de cada participación un dólar de los Estados Unidos de América.
- ❖ La compañía Retos Gestión Integral Gestión y Auditorías Cía. Ltda., se constituyó por escritura pública otorgada ante la Notaria Vigésima Cuarta del Distrito Metropolitano de Quito, el 20 de abril de 2016, inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito el 22 de abril de 2016.
- ❖ Según Escritura de Reforma de Estatutos de 7 de julio de 2016 otorgada por la Notaría Octogésima Segunda del Distrito Metropolitano de Quito e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito el 15 de septiembre de 2016, se realizó el cambio al Título Tercero (III) del Gobierno y de la Administración, artículo sexto.- Norma General.- permitiendo que los Administradores de la Compañía puedan ser socios o no de la misma.
- ❖ De conformidad a la Escritura de Cesión de Participaciones de 22 de noviembre de 2016 otorgada por la Notaria Cuarta del Distrito Metropolitano de Quito e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito el 23 de diciembre de 2016, el socio Javier Alejandro Orti Torres y Verónica Mariela Muriel Recalde otorgan sus participaciones del 50% a favor de Paola Elizabeth Campoverde Rivera.

11. Utilidad del Ejercicio

| | 2016 |
|--------------------------------|---------------------|
| Utilidad Contable | USD 3.440,00 |
| 15% Participación Trabajadores | USD (516,00) |
| Impuesto a la Renta 22% | USD (793,29) |
| Reserva Legal | USD (213,07) |
| Utilidad del Ejercicio | USD 1.917,63 |

- ❖ De conformidad con el Acta de la Junta General Ordinaria de Socios del 31 de marzo de 2016, de manera unánime la Junta resolvió que se reparta a los socios la

utilidad correspondiente al ejercicio 2016, de acuerdo a su participación luego del pago de utilidades a los trabajadores, impuestos y de la constitución de la reserva legal. La Junta acuerda que el pago se lo realice de acuerdo al flujo de caja de la empresa.