

ISOT GORP CIA. LTDA.

Av. Pumapungo # 18-123
Telf.: (5937)2809047
Cuenca - Ecuador

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**NOTA No. 1 Norma general de revelaciones**

La compañía ISOTCORP CIA. LTDA., con RUC # 0190155331001 y domicilio principal en la ciudad Cuenca Av. Pumapungo # 18-123, constituida mediante Escritura Pública el 9 de agosto de 1996; su vigencia es hasta el 9 de Agosto de 2046. Su objeto social es la asesoría administrativa y gerencial, la asesoría en los procesos de mejoramiento continuo, pudiendo realizar todos los actos y contratos que relacionados con su objeto social no estén prohibidos por la ley, incluyendo la participación en el capital de otras sociedades. Expediente # 31733.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2016

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía ISOTCORP CIA. LTDA. se ciñen a las Normas Información Financiera NIIF de la Superintendencia de Compañías y normas legales de Ecuador expresas en sus modificatorios.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar.

NOTA No. 3 Disponible

Asciende a 1.374,73 USD que se originaron por la venta de servicios.

- | | |
|---------------------------------------|----------|
| • Efectivo y Equivalentes de Efectivo | 1.374,73 |
|---------------------------------------|----------|

NOTA No. 4 Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes

La cartera por cobrar al 31 de diciembre de 2016 se detalla a continuación:

- | | |
|----------------------------|-----------------|
| • Clientes No Relacionados | 6.609,35 |
| TOTAL | 6.609,35 |

ISOT CORP CIA. LTDA.

Av. Pumapungo # 18-123
Telf.: (5937)2809047
Cuenca * Ecuador

NOTA No. 5 Otras Cuentas y Documentos x Cobrar/ Locales

•	Provisión cuentas incobrables	(1.382,57)
•	Otras Cuentas por Cobrar R/FTIESA	2.673,43
	TOTAL	1.290,86

NOTA No. 6 Activos Por Impuestos Corrientes

•	Crédito Tributario RENTA	3.167,42
•	Crédito Tributario IVA	3,51
	TOTAL	3.170,93

NOTA No. 7 Pasivo Corriente

En el pasivo corriente consta lo siguiente:

•	Cuentas por Pagar Proveedores	1.141,60
•	Cuentas por Pagar Servicios	162,51
•	Obligaciones Tributarias Renta	335,90
	TOTAL	1.640,01

NOTA No. 8 Patrimonio

Está conformada por 400 acciones de un dólar cada acción y consta en la Cuenta:

•	Capital Suscrito y Pagado	400,00
---	---------------------------	--------

ISOT CORP CIA. LTDA.

Av. Pumapungo # 18-123
Telf.: (5937)2809047
Cuenca - Ecuador

Y está dividido así:

Participaciones

SOCIOS	PARTICIPACIONES	VALOR X PART
HEREDEROS Y DERECHOHABITANTES DE TOSI IÑIGUEZ FRANK	200	200,00
TOSIHOLDING S.A.	200	200,00
Total	400	400,00

• Reserva Legal	401,13
• Utilidad no Distribuida de Ejercicios Anteriores	10.733,51
• Resultado del Ejercicio	(728,78)
TOTAL	10.805,86

NOTA No. 9 Ingresos Operacionales

Los ingresos obtenidos corresponden a:

• Ventas de Servicios en General	18.776,00
• Otros Ingresos	10,68
TOTAL	18.786,68

ISOT CORP CIA. LTDA.

Av. Pumapungo # 18-123

Telf.: (5937)2809047

Cuenca * Ecuador

NOTA No. 10 Gastos Operacionales de Ventas

Los gastos de Ventas se detallan a continuación:

- | | |
|------------------------------|-----------|
| • Comunicaciones (RG OTECEL) | 18.826,12 |
|------------------------------|-----------|

NOTA No. 11 Gastos Operacionales de Administración

Los gastos que en los que ha incurrido la Empresa son los siguientes:

- | | |
|------------------------------------|---------------|
| • Impuestos Contribuciones y Otros | 61,50 |
| • Gastos No Deducibles | 253,06 |
| • Otros Gastos | 0,02 |
| TOTAL | 314,58 |

NOTA No. 12 Gastos Financieros

Los gastos que en los que ha incurrido la Empresa son los siguientes:

- | | |
|--------------|--------------|
| • Comisiones | 38,33 |
| • Intereses | 0,53 |
| TOTAL | 38,86 |

ISOT CORP CIA. LTDA.

Av. Pumapungo # 18-123

Telf.: (5937)2809047

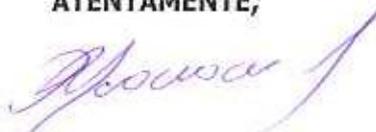
Cuenca - Ecuador

NOTA No.13 Impuesto a las Ganancias

La participación laboral del 15% trabajadores fue determinada de conformidad con lo que establece el código de trabajo.

El impuesto a la renta del ejercicio fue determinado siguiendo los procedimientos de conciliación tributaria establecida en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento y para el año 2016 fue determinado con la tasa del 22%.

ATENTAMENTE,



C.P.A. ROSA JARAMA JARAMA

CONTADOR