

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

La Cia. CORPORA PUNT CIA. LTDA., con RUC 0190341402001, con fecha de constitución del 26 de Junio del 2007, con su oficina matriz ubicada en la Av. Américas s/n y Calle del Molino, tiene como objeto social el servicio de alimentación en comedores y empresas.

Las siguientes notas explicativas de los estados financieros presentados se los han realizado de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, que comprende sustancialmente las normas impartidas y permitidas por la Superintendencia de Compañías y en los que sea aplicable las Notas Internacionales de Información Financiera.

A continuación se presenta las cuentas más relevantes del período 2015:

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA:

NOTA 1: CUENTA DE ACTIVO CORRIENTE

Caja

Código:

En activos específicamente en la cuenta Caja tiene el saldo de cero, que son el resultado de la operaciones realizadas en el período 2015 que son de libre disponibilidad de la Cia.

NOTA 2: CUENTA DE ACTIVO CORRIENTE

Bancos

Código:

En activos específicamente en la cuenta de Bancos (Instituciones Financieras) Banco del Internacional tiene un saldo de \$389.26, y el Banco Bolivariano tiene un saldo de \$436.88 que son el resultado de las operaciones realizadas en el período 2015 y son de libre disponibilidad para la compañía.

NOTA 3: CUENTA DE ACTIVO CORRIENTE

OTRAS CUENTAS X COBRAR NO RELACIONADOS:

Código:

En esta cuenta específicamente están los valores por cobrar a terceros que es de \$80.320.24 en el período 2015

NOTA 4: CUENTA DE ACTIVO CORRIENTE

INVENTARIOS

El valor del Inventario que asciende a \$32.327.00 en el periodo 2015

NOTA 5: CUENTA DE ACTIVO CORRIENTE

CREDITOS TRIBUTARIOS

Esta cuenta refleja las retenciones que nos han emitido los clientes que asciende a \$2.508.73, El pago del anticipo del impuestos a la renta que asciende a \$444.96

NOTA 6: CUENTA DE ACTIVOS NO CORRIENTES

MUEBLES Y ENSERES

Esta Cuenta refleja el valor de \$19.184.15, valor que corresponde a al costo de adquisición de muebles para el funcionamiento de la oficina.

NOTA 7: CUENTA DE ACTIVOS NO CORRIENTES

MAQUINARIA EQUIPO E INSTALACIONES

Esta Cuenta refleja el valor de \$84.730.71, valor que corresponde a al costo de adquisición de maquinaria y equipos de cocina y servicio necesarios para el funcionamiento de la empresa.

NOTA 8: CUENTA DE ACTIVOS NO CORRIENTES

EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE

Esta Cuenta refleja el valor de \$10.011.07, valor que corresponde a al costo de adquisición de computadores y software

NOTA 9: CUENTA DE ACTIVOS NO CORRIENTES

OTRAS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Esta cuenta refleja el valor de \$1.803.70 que corresponde a utensilios

NOTA 10: CUENTA DE ACTIVOS NO CORRIENTES

VEHICULOS

Esta Cuenta refleja el valor de \$51.946.88, valor que corresponde a al costo de adquisición de vehículos

NOTA 11: CUENTA DE ACTIVOS NO CORRIENTES

DEPRECIACIONES:

Esta Cuenta refleja el valor de \$94.318.06, valor que corresponde a la depreciacion acumulada hasta diciembre 2015

NOTA 12: CUENTA DE PASIVOS CORRIENTES

PROVEDORES

Esta cuenta refleja el saldo por pagar a proveedores de \$36.696.66 a Diciembre 2015

NOTA 13 CUENTA DE PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS X PAGAR FISCO

Esta cuenta refleja el saldo por pagar por retenciones \$342.96; por Iva \$2.916.73 , Por Impuesto Pagar año 2015 \$7.551.65

NOTA 14 CUENTA DE PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS X PAGAR IESS

Esta cuenta refleja el valor de \$2.494.87 que se adeuda al IESS al Diciembre 2015

NOTA 15 CUENTA DE PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS X PAGAR 15% EMPLEADOS

Esta cuenta refleja el valor que debe ser distribuido por los empleados

NOTA 16: PATRIMONIO NETO**CAPITAL**

Esta cuenta tiene el saldo de Capital Suscrito con el que fue conformada la Cia. CORPORA PUNT Cia. Ltda., que es por el valor de \$20.000,00

NOTA 17: PATRIMONIO NETO**RESERVAS**

Esta cuenta refleja el valor acumulado por reservas que asciende a \$2.342.70 a Diciembre del 2015

NOTA 18: PATRIMONIO NETO**UTILIDAD D PERIODOS ANTERIORES**

Esta cuenta refleja el valor acumulado por utilidades que asciende a \$102.439.14 a Diciembre del 2015

NOTA 19: PATRIMONIO NETO**PERDIDAS DE PERIODOS ANTERIORES**

Esta cuenta refleja el valor acumulado por pérdidas de ejercicios anteriores que asciende a \$62.385.24 a Diciembre del 2015

NOTA 20: PATRIMONIO NETO**RESULTADOS DEL EJERCICIO**

El saldo de \$1.021.91, corresponde al la utilidaD del ejercicio 2015

NOTA 21: INGRESOS

Los Ingresos Totales de la Cia. CORPPORPUNT CIA LTDA en el año 2015 ascienden a \$638.637.64 los mismo que se sustentan en las declaraciones al SRI, durante este periodo económico

NOTA 22: COSTOS Y GASTOS

Los Gastos Totales de la Cia. CORPPORPUNT CIA LTDA enl año 2015 ascienden a \$637.435.39 lo mismo que se sustentan en las declaraciones al SRI, durante este periodo económico

Atentamente



Rita Carrión