

# MANESTUR S.A.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

NOTAS A LOS ETADOS FINACIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DICIEMBRE DEL 2015

**MANESTUR S.A.**  
**BALANCE GENERAL**  
Al 31 de Diciembre del 2015  
Expresado en USD

**ACTIVO**

<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>2015</b>
Efectivo o Equivalente al Efectivo	Nota N°1	5108,76
Cuentas por Cobrar	Nota N°2	19093,53
Credito Tributario a Favor de la Empresa (IR)	Nota N°3	169,04
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b><u>24371,33</u></b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
Propiedad, Planta y Equipos	Nota N°4	7914,88
Depreciación Acumulada		-7010,05
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b><u>904,83</u></b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b><u>25276,16</u></b>

Las notas que se adjuntan forman parte integral de los estados financieros

**MANESTUR S.A.**  
**BALANCE GENERAL**  
Al 31 de Diciembre del 2015  
Expresado en USD

**PASIVO**

<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>2015</b>
Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes	Nota N°5	462,80
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio		169,01
Pasivos por Beneficios a Empleados	Nota N°6	374,91
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b><u>1006,72</u></b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
Pasivos no Corrientes	Nota N°7	20692,99
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b><u>20692,99</u></b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b><u>21699,71</u></b>
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital Social Suscrito y Pagado		1680,00
Aporte para Futuras Capitalizaciones		0,00
Reservas		915,79
Utilidad Acumulada de Ejercicios Anteriores		3953,68
(-) Perdida Acumulada de Ejercicios Anteriores		-3177,41
Utilidad del Ejercicio		<u>204,39</u>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b><u>3576,45</u></b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b><u>25276,16</u></b>

Las notas que se adjuntan forman parte integral de los estados financieros

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

**ACTIVO**

**1. EFFECTIVO O EQUIVALENTES**

El saldo al 31 de Diciembre incluye:	<b>2015</b>
Bancos	5011,85
Caja	96,91
<b>TOTAL</b>	<b><u>5108,76</u></b>

**2. CUENTAS POR COBRAR**

El saldo al 31 de Diciembre incluye:	<b>2015</b>
Otras Cuentas y Doc. por Cobrar Corrientes-Relacionadas	18973,53
Otras Cuentas y Doc. por Cobrar Corrientes-No Relacionadas	120,00
<b>TOTAL</b>	<b><u>19093,53</u></b>

**3. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)**

El saldo al 31 de Diciembre incluye:	<b>2015</b>
Retenciones en la Fuente	0,26
Anticipo de Impuesto a la Renta	168,78
<b>TOTAL</b>	<b><u>169,04</u></b>

**4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS**

El saldo al 31 de Diciembre incluye:	<b>2015</b>
Maquinaria y Equipo	581,16
Muebles y Enseres	2656,48
Equipo de Computación	4677,24
<b>TOTAL</b>	<b><u>7914,88</u></b>
Depreciación Acumulada	<u>-7010,05</u>
<b>TOTAL (NETO)</b>	<b><u>904,83</u></b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

**PASIVO**

**5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES**

El saldo al 31 de Diciembre incluye:	<b>2015</b>
Cuentas por Pagar Empleados	200,00
Cuentas por Pagar Empleados	187,64
Impuestos SRI por pagar	75,16
<b>TOTAL</b>	<b><u>462,80</u></b>

**6. PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**

El saldo al 31 de Diciembre incluye:	<b>2015</b>
Participación Trabajadores por Pagar	69,90
Obligaciones con el IESS	48,60
Otros Pasivos Corrientes por Beneficios a Empleados	256,41
<b>TOTAL</b>	<b><u>374,91</u></b>

**7. PASIVOS NO CORRIENTES**

El saldo al 31 de Diciembre incluye:	<b>215</b>
Mortuoria Accionistas	-980,00
Provisión por Contribuciones-Accionistas	-19712,99
<b>TOTAL</b>	<b><u>-20692,99</u></b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

**ESTADO DE RESULTADOS**

**Nota N° 8 RESULTADOS DEL EJERCICIO 2015**

MANESTUR S.A., es una empresa cuyo objeto social esta dado para realice la actividad de TRANSPORTE ESCOLAR E INSTITUCIONAL, en este año por actividades propias de su objeto social, se obtuvieron los siguientes resultados:

Los Ingresos están dados por la prestación de servicios y por contribuciones de los sociales, valor que asciende a USD 11.546,84

Los Costos y Gastos de la compañía han sido establecidos netamente de acuerdo al desarrollo contable realizado, obteniendo como resultado un valor de gastos de USD 11.080,83

De todo el desarrollo operacional de la compañía reflejada en los Estados Financieros que han sido llevados de acuerdo a las normas de contabilidad generalmente aceptadas y que han sido ocasionados por el movimiento normal de sus actividades, la empresa tuvo una ganancia operativa de USD (466,01).

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

**Nota N° 9 Conciliación Tributaria - Contable del Impuesto a la Renta Corriente.-** Una conciliación entre la utilidad según estados financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente, es como sigue:

Utilidad / Perdida según estados financieros antes de impuesto a la renta	466,01
(-) 15% participación Trabajadores	-69,90
(+) Gastos no deducibles Locales	315,34
(=) Base antes de Impuesto a la Renta	711,45
<b>Impuesto a la renta Causado</b>	<b>156,52</b>
(-) Anticipo Determinado Correspondiente al ejercicio Fiscal Declarado	169,01
(+) Saldo del Anticipo Pendiente de Pago	0,23
(-) Retencio que le Realizaron en el Ejercicio Fiscal	-0,26
(-) Crédito Tributario de Años Anteriores	0,00
<b>SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE</b>	<b>-0,03</b>

**Nota N° 10 Obligaciones Acumuladas**

Un resumen de la obligaciones acumuladas es como sigue:

<b>Beneficios Sociales:</b>	<b>2015</b>
Decimo Tercer y Cuarto Sueldo	162,16
Vacaciones	94,25
<b>TOTAL</b>	<b>256,41</b>



Peñaherrera Rodríguez Rolando C.  
Gerente General  
C.I N°. 1200340964



Moreira Zambrano Carmen G.  
Contador  
RUC N°. 0803306315001