

## NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

### BAJO NIIF

1. EFECTIVO O EQUIVALENTE AL EFECTIVO casilla 311, en esta cuenta se registra el valor real que consta en el estado de cuenta corriente emitida por el banco.
2. Casilla 314 registrado el valor pendiente de cobro de las facturas emitidas en el 2016 y que no fueron cancelados dentro del año económico.
3. Casilla 333 crédito tributario impuesto renta, corresponde al impuesto renta 2016 retenido por los clientes y reportado al SRI obteniendo una suma de \$ 2222.56 de la base de datos del órgano de control, más el monto arrastrado de años anteriores menos el impuesto causado del año.
4. Casilla 372 - 373 Propiedad Planta y Equipo, por disposición de gerencia se hacen las depreciaciones correspondientes de acuerdo a la Ley y valor razonable del 2016, sin que eso signifique se haya realizado una depreciación mayor a la reglamentada por el SRI
5. El 15% utilidad empleados se encuentra dentro de la cuenta 534 como indica el formulario del SRI
6. En la cuenta Patrimonio casilla 614 se consignan los valores de la utilidad neta, es decir menos el 15%, pero no se hacen las provisiones del 10% para Reserva Legal y 10% Reserva Facultativa, casillas 604 y 605 no varía en relación Balance del año 2015.

Susana Flores López

CONTADORA

Mat. 0.19080 / RUC 0101306207001