

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1.- OPERACIONES.- VANGUARDIA EMPRESARIAL EFECTIEMPRES CIA. LTDA. se rige por las normas y regulaciones de la Superintendencia de Compañías, por su Estatuto, por la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento y las demás leyes de la República.

La principal actividad de VANGUARDIA EMPRESARIAL EFECTIEMPRES CIA. LTDA es la Asesoría para la Selección de Personal y otras asesorías afines.

Al 31 de Diciembre del 2015, VANGUARDIA EMPRESARIAL EFECTIEMPRES CIA. LTDA desarrolla sus actividades en una única oficina ubicada en Cumbayá, Calle Marieta de Veintimilla y Av. Manuel Sáenz, Conjunto Los Eucaliptos, Casa 23A.

2.- Los estados financieros fueron preparados observando Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados PCGA.

A continuación se presenta un detalle de los principales rubros de los balances:

EN EL ACTIVO:

3. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES: El valor total de efectivo es de \$9.274.05, desglosado de la siguiente manera:

BANCO PRODUBANCO – CTA. 0640603731	\$8.154.56
CAJA GENERAL	\$1.021.56
CAJA CHICA	\$97.93

4. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES: El total de este rubro asciende a \$5.438.74, el detalle individual de este rubro es el siguiente:

LABORATORIO BAGO	\$203.20
ROSA BAIER	\$4.387.50
MONICA TORRES	\$848.04

5. CRÉDITO TRIBUTARIO RENTA: El valor total de crédito tributario para Impuesto a la Renta asciende a \$6.354.18.

6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO: El valor neto es de \$8.574.51, que corresponde a:

Vanguardia Empresarial Efectiempres Cia. Ltda.

MUEBLES Y ENSERES	\$8.755.00
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	\$21.416.19
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	\$21.596.68

EN EL PASIVO:

7. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES: El total alcanza los \$178.69, el desglose es el siguiente:

POR PAGAR CATALINA ZURITA	\$135.00
POR PAGAR LUIS VACA	\$43.69

8. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR: El valor total asciende a \$3.389.72.
9. OTRAS CUENTAS DEL PASIVO: Tenemos:

Retenciones en la Fuente por Pagar ⁽¹⁾	\$161.09
Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	\$2.378.89
Participación Utilidades Trabajadores ⁽²⁾	\$156.61
I.E.S.S. por Pagar ⁽¹⁾	\$400.46

⁽¹⁾ Valor pendiente de pago por el mes de diciembre 2014.

⁽²⁾ Valor tomado del 15% de la utilidad generada en el 2015 a ser cancelada hasta el 15 de abril del 2015.

EN EL PATRIMONIO:

10. CAPITAL SOCIAL: el total del capital social asciende a \$9.048.00 distribuido de la siguiente manera:

MONICA ENRÍQUEZ	\$5.429.00	60%
PEDRO CARRERA	\$3.619.00	40%

11. RESERVAS: Incluye los siguientes rubros:

RESERVA LEGAL	\$1.165.61
RESERVA DE CAPITAL	\$7.286.00

12. RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF: El valor total asciende a \$6.967.84.

Vanguardia Empresarial Efectiempres Cia. Ltda.

13. RESULTADOS DEL EJERCICIO: La utilidad del ejercicio alcanzó los \$1,044.07; sin embargo, de esta debió deducirse el 15% correspondiente a la utilidad para los trabajadores por \$156.61 y el impuesto a la renta por \$2.378.89. Cabe anotar que el valor por Impuesto a la Renta es alto por los gastos no deducibles del período. Finalmente como resultado de estas dos deducciones se genera una pérdida del período por \$1.491.43.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Antonio Zúñiga', written over a horizontal line.