

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 1- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Corresponde al saldo final de la cuenta **bancaria conciliado** con el estado de cuenta correspondiente y refleja partidas conciliatorias pendientes. El saldo es de **\$ 4.414,47**, ya que existen cheques que han sido girados y no cobrados.

FECHA	NOMBRE	DETALLE	DOC	VALOR
27/12/2016	MARIA VICTORIA LEON	ARRIENDO OFI. DE DIC - ENE	358	\$ 1,152.53
27/12/2016	TRANSPORTADORA	VALIJA NOVIEMBRE	359	\$ 46.89
30/12/2016	AUDITING FIRM	CONTABILIDAD NOVIEMBRE	361	\$ 336.00
30/12/2016	KARINA ONOFRE	SUELDO DICIEMBRE	362	\$ 593.30
30/12/2016	GABRIELA VERA	SUELDO DICIEMBRE	363	\$ 840.50

Por otro lado contamos con una cuenta de ahorros conciliada con el estado de cuenta correspondiente en el que refleja un ahorro programado de \$ 200.00 mensuales dando un saldo de \$ 1.627,36.

	Dic 31, 2016	Dic 31, 2015	\$ Variación	% Variación
11102 · Bancos				
1110201 · Banco Pichincha Cta Cte	4,414.47	250.12	4,164.35	1,664.94%
1110202 · Banco Pichincha Cta Ahorros	1,627.36	200.07	1,427.29	713.4%
Total 11102 · Bancos	6,041.83	450.19	5,591.64	1,242.06%

NOTA 2.- IMPUESTOS POR PAGAR

El saldo final es de \$ 4.746,65 corresponde a retenciones IVA por concepto de activos por impuestos corrientes de la empresa al 31 de diciembre 2016 en comparación con el año 2015 de un valor de \$ 3.255,48.

	Dic 31, 2016	Dic 31, 2015	\$ Variación	% Variación
11203 · Credito Fiscal				
1120301 · Iva En Compras (mensual)	4,746.65	3,255.48	1,491.17	45.81%

NOTA 3.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Corresponden al saldo de propiedad planta y equipo, que posee WOA ECUADOR por los muebles de oficina, computadoras y equipos de oficina, con una depreciación acumulada de \$ 5.930,85 dólares.

	Dic 31, 2016	Dic 31, 2015	\$ Variación	% Variación
12 · Propiedad Planta y Equipo				
1200001 · Muebles de Oficina	5,137.50	4,877.50	260.00	5.33%
1200002 · Computadoras	6,514.47	6,319.48	194.99	3.09%
1200003 · Equipos de Oficina	2,040.00	2,040.00	0.00	0.0%
Total 12 · Propiedad Planta y Equipo	13,691.97	13,236.98	454.99	3.44%
13 · Depreciacion Acumulada				
1300001 · Depreciacion Acumulada Muebles	-957.22	-451.79	-505.43	-111.87%
1300002 · Depreciacion Acumulada Computad	-4,514.06	-2,406.02	-2,108.04	-87.62%
1300003 · Depreciacion Acumulada Equipo	-459.57	-255.57	-204.00	-79.82%
Total 13 · Depreciacion Acumulada	-5,930.85	-3,113.38	-2,817.47	-90.5%

NOTA 4.- IMPUESTOS POR PAGAR

El saldo final es de \$ 868.06 corresponde a las retenciones de renta e IVA, que se realizan a los diferentes proveedores en cada compra correspondientes a diciembre 2016.

	Dic 31, 2016	Dic 31, 2015	\$ Variación	% Variación
21102 · SRI				
2110206 · Retención en la fuente 1%	1.92	7.93	-6.01	-75.79%
2110207 · Retencion en la Fuente 2%	22.77	11.81	10.96	92.8%
2110208 · Retencion en la fuente 8%	80.00	80.00	0.00	0.0%
2110209 · Retencion en la fuente 1/100	0.00	0.24	-0.24	-100.0%
2110210 · Retencion IVA 100%	485.89	150.00	335.89	223.93%
2110211 · Retencion del IVA 30%	6.30	10.26	-3.96	-38.6%
2110212 · Retencion del IVA 70%	24.11	13.57	10.54	77.67%
2110213 · Retencion en la fuente 10%	247.07	25.00	222.07	888.28%
Total 21102 · SRI	868.06	298.81	569.25	190.51%

NOTA 5.- IESS POR PAGAR

Corresponde a los aportes IESS del mes de diciembre 2016 el saldo final es de \$ 486.00 dólares.

	Dic 31, 2016	Dic 31, 2015	\$ Variación	% Variación
21103 · IESS				
2110301 · IESS por pagar	486.00	756.08	-270.08	-35.72%
Total 21103 · IESS	486.00	756.08	-270.08	-35.72%

NOTA 6.- PRESTAMOS Y OBLIGACIONES A CORTO PLAZO

Corresponde a la Tarjeta de Crédito corporal Visa banco Pichincha por compras de cafetería, útiles de oficina que son pagadas en el mes siguiente.

	Dic 31, 2016	Dic 31, 2015	\$ Variación	% Variación
21104 · Prestamos y Oblig a corto plazo				
2110403 · Tarjeta de Crédito Visa Pichinc	280.24	0.00	280.24	100.0%
Total 21104 · Prestamos y Oblig a corto plazo	280.24	0.00	280.24	100.0%

NOTA 7.- BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

Corresponde a las provisiones mensuales realizadas correspondientes a beneficios de los empleados año 2016 como: Sueldos por pagar, Décimo Tercer Sueldo, Décimo Cuarto Sueldo, Vacaciones y la provisión de sueldos por pagar correspondiente al sueldo de Santiago Oleas por los meses de octubre, noviembre y diciembre del 2016 por el valor de \$ 2,373.21

	Dic 31, 2016	Dic 31, 2015	\$ Variación	% Variación
21105 · Beneficios Sociales por pagar				
2110501 · Sueldos por pagar	6,719.61	4,346.40	2,373.21	54.6%
2110502 · Décimo Tercer sueldo	120.83	120.77	0.06	0.05%
2110503 · Décimo Cuarto Sueldo	228.75	221.93	6.82	3.07%
2110504 · Vacaciones	1,141.59	420.58	721.01	171.43%
Total 21105 · Beneficios Sociales por pagar	8,210.78	5,109.68	3,101.10	60.69%

NOTA 8.- PRESTAMOS SANTIAGO OLEAS

Corresponde a préstamos otorgados por Santiago para poder liquidar sueldos o facturas pendientes de pago.

			Memo	Amount	Balance
21106 · Otras Cuentas por pagar					0.00
2110602 · Préstamos Santiago Oleas					0.00
	Deposit	05/01/2015	TRANS N 6067306 SANTIAGO OLEAS	300.00	300.00
	Deposit	06/01/2015	TRANS N 3450638104 SANTIAGO OLEAS	700.00	1,000.00
	Deposit	30/01/2015	TRANS 2731532 PRÉSTAMO SANTIAGO OLEAS	1,000.00	2,000.00
	Deposit	27/02/2015	TRAN 8148188 PRESTAMO SANTIAGO OLEAS	100.00	2,100.00
	Deposit	24/03/2015	TRAN N 1523390 PRESTAMO SANTIAGO OLEAS	1,000.00	3,100.00
	Deposit	05/05/2015	Transfer N 5616791 PRESTAMO SANTIAGO OLEAS	230.00	3,330.00
	Deposit	04/12/2015	DEP N 1586491 PRESTAMO SANTIAGO OLEAS	30.00	3,360.00
	Deposit	03/06/2016	PRESTAMO PARA COMPLETAR SUELDOS DE MAYO 2	130.00	3,490.00
	Deposit	29/06/2016	RESCATE DEL SEGURO DE COMPUTADORA S.O.	700.00	4,190.00
Total 2110602 · Préstamos Santiago Oleas				4,190.00	4,190.00

NOTA 9.- CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 comprende 800,00 participaciones de un valor nominal de US\$1 cada una, las mismas que representan el 100% del capital.

El capital social se encuentra distribuido de la siguiente manera:

ACCIONISTAS	VALOR	%
Santiago Oleas Ordoñez	720.00	90%
Pablo Oleas Ordoñez	80.00	10%
TOTAL	800.00	100%

NOTA 10.- APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES

Corresponde a los aportes realizados por El Cubo y Santiago Oleas en el año 2016 y 2015 para futuras Capitalizaciones.

331 · Aportes Futuras Capitalizaciones	Dic 31, 2016	Dic 31, 2015	\$ Variación	% Variación
3310001 · Aportes Santiago Oleas	48,031.79	15,669.68	32,362.11	206.53%
3310002 · Aportes El Cubo	39,186.87	24,755.34	14,431.53	58.3%
Total 331 · Aportes Futuras Capitalizaciones	87,218.66	40,425.02	46,793.64	115.75%

Se detalla a continuación por cada rubro:

- **El Cubo**

	Tipo	Fecha	Monto	Balance
331 · Aportes Futuras Capitalizaciones				24,755.34
3310002 · Aportes El Cubo				24,755.34
	Deposit	13/01/2016	2,694.00	27,449.34
	Deposit	16/02/2016	3,494.00	30,943.34
	Deposit	15/06/2016	1,758.89	32,702.23
	Deposit	22/08/2016	198.89	32,901.12
	Deposit	15/09/2016	823.89	33,725.01
	Deposit	18/10/2016	3,131.86	36,856.87
	Deposit	30/11/2016	2,330.00	39,186.87
Total 3310002 · Aportes El Cubo			14,431.53	39,186.87
Total 331 · Aportes Futuras Capitalizaciones			14,431.53	39,186.87
TOTAL			14,431.53	39,186.87

- **Santiago Oleas**

	Monto	Balance
331 · Aportes Futuras Capitalizaciones		15,669.68
3310001 · Aportes Santiago Oleas		15,669.68
31/01/2016 RECLASIF APORTES FUTURAS CAPT. ENERO-16	791.07	16,460.75
29/02/2016 RECLASIF APORTES FUTURAS CAPIT. FEBRERO-16	791.07	17,251.82
31/03/2016 RECLASIF APORTES FUTURAS CAPIT. MARZO-16	791.07	18,042.89
30/04/2016 RECLASIF APORTES FUTURAS CAPIT. ABRIL-16	791.07	18,833.96
31/05/2016 RECLASIF APORTES FUTURAS CAPIT. MAYO-16	791.07	19,625.03
30/06/2016 RECLASIF APORTES FUTURAS CAPT. JUNIO-16	791.07	20,416.10
31/07/2016 RECLASIF APORTES FUTURAS CAPIT. JULIO-16	791.07	21,207.17
31/08/2016 RECLASIF APORTES FUTURAS CAPIT. AGOSTO-16	791.07	21,998.24
31/12/2016 RECLASIFICACION POR FACTURAS PAGADAS POR S. O.	26,033.55	48,031.79
Total 3310001 · Aportes Santiago Oleas	32,362.11	48,031.79
Total 331 · Aportes Futuras Capitalizaciones	32,362.11	48,031.79

Es importante reconocer que a partir de septiembre 2016 el Señor Santiago Oleas cobrará su sueldo mensualmente.

NOTA 11.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

De acuerdo con el estado de resultados durante el año 2016 la empresa genera ingresos de \$ 51.910,68 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica correspondientes a:

	Ene - Dic 2016	Ene - Dic 2015	\$ Variación
Ingresos			
40000 · Ingresos Operacionales			
41000 · Ingresos por Comisiones	51,882.09	25,715.90	26,166.19
42000 · Otros Ingresos	28.59	0.26	28.33
Total 40000 · Ingresos Operacionales	51,910.68	25,716.16	26,194.52
Total Ingresos	51,910.68	25,716.16	26,194.52

El valor de Otros Ingresos corresponde a los Intereses ganados de la cuenta de ahorros al 31 de diciembre del 2016 que en comparación con el año 2015 existe un incremento.

NOTA 14- GASTOS ADMINISTRATIVOS, VENTAS Y FINANCIEROS

El total de los gastos administrativos, ventas, financieros y otros tiene un saldo final de \$ 74.704,42.

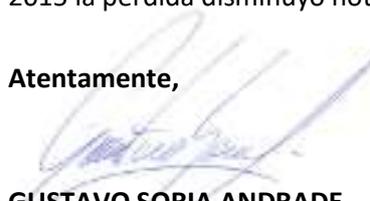
Se componen de la siguiente manera:

	Ene - Dic 2016	Ene - Dic 2015	\$ Variación	% Variación
Gastos				
61101 · Sueldos	36,875.79	32,450.77	4,425.02	13.64%
61102 · Arriendos	14,840.36	16,085.65	-1,245.29	-7.74%
61103 · Servicios Basicos	3,470.55	2,753.95	716.60	26.02%
61104 · Reparaciones y Mantenimientos	1,198.04	2,753.35	-1,555.31	-56.49%
61105 · Gastos de Viaje	420.94	4,073.36	-3,652.42	-89.67%
61106 · Seguros	735.00	533.90	201.10	37.67%
61107 · Suministros de Oficina	871.42	679.30	192.12	28.28%
61108 · Honorarios Profesionales	8,404.69	8,716.92	-312.23	-3.58%
61109 · Gastos de envío y entrega	1,475.01	1,356.25	118.76	8.76%
61110 · Varios	3,689.95	2,245.36	1,444.59	64.34%
61111 · Impuestos	97.67	82.20	15.47	18.82%
622 · Depreciaciones	2,817.47	2,602.17	215.30	8.27%
Total Gatos	74,896.89	74,333.18	563.71	0.76%

NOTA 15- RESULTADOS

El resultado final corresponde a una pérdida de \$ 22.986,21 que en comparación con el año 2015 la perdida disminuyo notablemente.

Atentamente,


GUSTAVO SORIA ANDRADE
CONTADOR