BIENESCONSULART S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. OPERACIONES.

La compañía BIENESCONSULART S.A., se constituyó por escritura pública otorgada ante Notario Vigésimo Tercero del Cantón Quito, el 13 de Abril del 2010, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante resolución SC.IJ.DJC.Q.100011841, con fecha 7 de Mayo del 2010, con un capital suscrito de $ 800,00 (OCHOCIENTOS DOLARES CON 00/100), el mismo que está conformada por 80 acciones de $ 10,00 cada una.

La compañía BIENESCONSULART S.A., queda legalmente inscrita con el Registro Mercantil No. 1753, del Tomo 141.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.BASE DE PRESENTACIÓN CONTABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

La compañía BIENESCONSULART S.A., presenta sus Estados Financieros del período 2015, aplicando y trabajando bajo las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) considerando la aplicación de la NIIFS

UNIDAD MONETARIA.

De acuerdo a las disposiciones legales vigentes en la República del Ecuador, la unidad monetaria vigente utilizada en el sistema financiero y empresarial, para la presentación de los Balances y Estado de Resultado es el dólar norteamericano.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS.

Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema causación.

3. CAJA – BANCOS.

EL movimiento de Caja – Bancos termina al 31 de Diciembre es:

PRODUBANCO CTE 02005167376	27,60
PACIFICO CTE 07476906	0,54
S	**28,14**

Optimized using
trial version
www.balesio.com

4. CUENTAS POR COBRAR.

El movimiento de cuentas por cobrar termina al 31 de Diciembre es:

FACTURAS POR COBRAR	2.200,00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	**2.200,00**

CREDITO TRIBUTARIO	13.143,04
NIXON CORDOVA	1.020,05
CECILIA ORDOÑEZ	9,72
PABLO CALERO (PROYECTO)	1.081,50
JORGE ORDOÑEZ	-0,01
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	**15.254,30**

5. **ACTIVOS FIJOS**.

Están registrados al costo de adquisición. El costo es depreciado de acuerdo con el método de líneas recta en función a los años de vida útil estimada, en base a los siguientes porcentajes anuales.

Muebles y Enseres 10%

Equipos de computación 33%

	Saldo al 21/12/2014	**adiciones**	**bajas**	**Saldo al 21/12/2015**
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	2.525,79	0,00	0,00	2.525,79
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-219,30	-841,92	0,00	-1.061,22
TOTALES	**2.306,49**	**-841,92**	**0,00**	**1.464,57**

Optimized using
trial version
www.balesio.com

6. ACTIVO DIFERIDO

EL movimiento de activos diferido termina al 31 de Diciembre es:

IVA PAGADO	2.142,85
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	4.523,83
IVA RETENIDO	3.221,95
TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS	**9.888,63**

7. CUENTAS POR PAGAR.

El movimiento de las cuentas por pagar al 31 de Diciembre, son:

1% RETENCION	-0,01
2% RETENCION	396,00
70% IVA RETENIDO	1.663,20
100% IVA RETENIDO	3.578,40
10 % RETENCION	2.982,01
TOTAL IMPUESTO RETENIDOS POR PAGAR	**8.619,60**

APORTE PATRONAL 12.15%	131,04
APORTE INDIVIDUAL 9.45%	101,92
TOTAL IESS POR PAGAR	**232,96**

PABLO CALERO	850,00
PROSTATUS	31,66
WILLIAN GUACHAMIN	466,47
DANIELA ANDRADE	1.250,00
CECILIA ORDOÑEZ	4.472,46
LOURDES CEVALLOS	100,00
LUCIA SALGADO	1.500,00
	31,88
	82,94
S POR PAGAR	**8.785,41**

Optimized using
trial version
www.balesio.com

8. PATRIMONIO.

El patrimonio al 31 de Diciembre es:

APORTACIONES SOCIOS - CONSTITUCION	800,00
APORTACIONES PATRIMONIALES	12.007,64
RESULTADOS DEL EJERCICIO2014	32.464,50
PERDIDA DEL EJERCICIO 2015	-34.074,47
TOTAL PATRIMONIO	**11.197,67**

9. EGRESOS OPERACIONALES.

Los egresos operaciones al 31 de Diciembre es:

EGRESOS

GASTOS DE OPERACIÓN	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	
SUELDOS Y SALARIOS	**15.656,29**
APORTE IESS	**3.220,80**
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	**2.367,70**
HONORARIOS, COMISIONES, DIETAS	**51.853,11**
MANTENIMIENTO Y REPARACION	**40,00**
ARRENDAMIENTO	**2.173,92**
PROMOCION Y PUBLICIDAD	**31,41**
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	**65,63**
SEGUROS Y REASEGUROS	**446,94**
SUMINISTROS Y MATERIALES	**24,00**
TRANSPORTE	**6.159,01**
GASTOS DE GESTION	**9,44**
GASTOS DE VIAJE	**766,67**
SERVICIOS BASICOS	**2.458,33**
TRAMITES LEGALES	**103,90**
GASTOS BANCARIOS	**82,12**
INTERESES PAGADOS	**230,98**
OTROS GASTOS	**1.096,73**
TOTAL EGRESOS	**86.787,08**

Optimized using
trial version
www.balesio.com

10. INGRESOS

Los ingresos de operaciones al 31 de diciembre son los siguientes.

INGRESOS

INGRESOS OPERACIONALES	
ASESORIAS	40.556,62
OTROS INGRESOS	12.155,99
TOTAL DE INGRESOS	52.712,61

MAURICIO PEÑA
CONTADOR GENERAL
MATRICULA No. 024855

Optimized using
trial version
www.balesio.com