

## DESARROLLO HUMANO CAPACITACION CONSULTORIA Y COMERCIO INTEGRAL HUMANINTEGRAL CIA LTDA

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

- 1) A partir del 01 de Enero del 2015 la Empresa DESARROLLO HUMANO CAPACITACION CONSULTORIA Y COMERCIO INTEGRAL HUMANINTEGRAL CIA LTDA, se ha ido asentando, creciendo en el mercado con las actividades de Asesoramiento Empresarial, Organización de todo tipo de Eventos, actividades de Capacitación tanto en el Sector Público como Privado, etc. Se puede observar con los ingresos recibidos este año fiscal ya se cuenta clientes fijos que han visto en la empresa un buen asesoramiento para el desarrollo de sus actividades.
- 2) Actualmente se mantiene un saldo en efectivo de \$ 2154.51 al 31 de diciembre del 2015, permitiendo mantener liquidez para comenzar el nuevo año y cubrir los nuevos gastos para el desarrollo de las actividades de la empresa.
- 3) En este segundo año de movimiento económico se tiene cuentas x cobrar por el valor de \$ 5327.78 debido a que con algunos clientes se trabaja a crédito hasta 120 días.
- 4) Se tiene pendiente por Pagar el Aporte al IESS del Mes de Diciembre por un valor de \$ 76.60 y rubro de utilidades por pagar trabajadores por el valor de \$ 1046.45, estos valores serán cubiertos hasta el mes de Abril del siguiente año.
- 5) Aporte de los socios como capital es el valor de \$ 400 dólares.
- 6) En lo referente a ventas por prestación de prestación de servicios por capacitación, asesoramiento y otros se ha tenido ingresos por un valor de \$ 100718.02 dólares, ha habido un crecimiento en la demanda de los servicios que oferta la empresa, conllevando a .se vaya estabilizando y dándose a conocer en el Sector Público como Privado
- 7) En lo referente a los gastos hemos podido observar que durante este periodo han sido menor a los ingresos, especialmente se tiene gastos para las capacitaciones siendo en algunos casos fuera de la ciudad por lo que se gastado en hospedaje, compra de suministros, pago de honorarios de instructores que no mantienen ninguna relación laboral con la empresa. Siendo el total de gastos de \$ 93741.13 dólares
- 8) Por el momento se cuenta únicamente con una persona afiliada al IESS , mientras que para las capacitaciones se cuenta con instructores de un alto nivel estudios para lo cual se través de honorarios profesionales emitiendo la respectiva factura para justificar el gasto correspondiente

- 9) Durante este año los ingresos han sido mayores que los gastos, generando una ganancia gravable de \$ 16977.69 de la cual se ha realizado el porcentaje correspondiente a la repartición de utilidades por un valor de \$1046.65 para los trabajadores ,quedando como base imponible el valor de \$ 5931.03 del cual se ha realizado el correspondiente cálculo del 22% de impuesto a la Renta Anual ,siendo este valor de \$ 1304.83 al cual sumamos el valor de \$ 545.74 que quedo pendiente de pago del año2014, se toma en cuenta el valor de las retenciones que nos hicieron durante el presente año que fue de \$ 1850.55,valor que es cruzado con el impuesto del año 2015, quedando como utilidad neta el valor de \$ 4626.11, que permitirá que el siguiente año se siga trabajando y se realicen nuevas estrategias y cambios para que se logre consolidar en el Sector de Capacitación, Asesoramiento y otros tanto a nivel Público como

Atentamente



Sandra Villa  
Contadora  
Ruc 1713847828001