

B E C L E A R C O A C H I M G C I A . L T D A .

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

NOTA 1

IDENTIFICACION DE LA SOCIEDAD

La sociedad se constituyó el 4 de agosto del 2010 como Beclearcoaching

El Registro Único de Contribuyentes se lo obtuvo 16-07-2010.

El Objeto compañía es de Capacitación en desarrollo Organizacional.

Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros fueron preparados cumpliendo con las Normas Internacionales de Información financiera para PYMES (NIIF PYMES), los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y la legislación contable y tributaria para la República del Ecuador.

NOTA 2

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

a) Bases para la preparación de los estados financieros.

Los estados financieros mostrarán la adopción integral, explícita y sin reservas de las normas internacionales mencionadas y su aplicación será de manera uniforme a los períodos contables subsiguientes, en caso contrario se revelarán cualquier modificación que se presente de un período a otro.

Los estados financieros fueron preparados bajo el criterio del costo histórico. La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF PYMES, requiere el uso de estimaciones contables.

b) Preparación de la Información Financiera ejercicio económico 2015.

Considerando lo descrito en la Nota 1, respecto de la constitución de la Compañía las actividades para el periodo 2015 empezaron 1ro de enero de este mismo año.

NOTA 3

E F E C T I V O Y E Q U I V A L E N T E S D E L E F E C T I V O

El efectivo y equivalentes del efectivo corresponden a dineros de la Sociedad producto de las operaciones del negocio y que se encuentran depositados en la cuenta corriente del Banco Pichincha a nombre de la compañía.

NOTA 4

P A S I V O S F I N A N C I E R O S A C O R T O P L A Z O

La Sociedad reconoce sus pasivos financieros en el Estado de Situación Financiera cuando y sólo cuando se convierta en parte obligada.

Los rubros que constan en el pasivo corriente corresponden a obligaciones con el personal, el estado y proveedores.

NOTA 5

P A T R I M O N I O N E T O

I n s t r u m e n t o s d e P a t r i m o n i o

Un instrumento de patrimonio consiste en cualquier contrato que evidencie un interés residual en los Activos de la Compañía luego de deducir todos sus pasivos.

La Sociedad hace figurar en esta afirmación el valor del Capital Pagado por parte de sus dos socios que corresponde al 100% de la misma. Su monto alcanza a \$12.500, (Doce mil quinientos con 00/100 dólares)

NOTA 6

C O S T O D E V E N T A S Y G A S T O S

En estos rubros constan los costos y gastos necesarios para generar el beneficio económico, incluye costos suministros y materiales para la venta de productos para la venta, obligaciones laborales, y gastos operativos necesarios.

B E C L E A R C O A C H I N G C I A . L T D A

ESTADO DE SITUACION AL 31-Diciembre-2015

=====			
1.	ACTIVOS		
1.1.	ACTIVOS CORRIENTES		
1.1.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		
1.1.01.01	CAJA CHICA	50,00	
1.1.01.99	CAJA GENERAL	-	
TOTAL 1.1.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		50,00

1.1.02.	BANCOS		
1.1.02.01	PICHINCHA CTA CTE 34	1.635,34	
1.1.02.02	PROCREDIT CTA CTE	5.461,20	
TOTAL 1.1.02.	BANCOS		7.096,54

1.1.03.	CUENTAS Y DOC POR COBRAR		
1.1.03.01	CUENTAS POR COBRAR NO REL	3.122,74	
1.1.03.03	OTRAS CUENTAS COBRAR NO R		
1.1.03.04	OTRAS CUENTAS COBRAR RELA	500,00	
1.1.03.99	PROVISION CUENTAS INCOBRA	-116,26	
TOTAL 1.1.03.	CUENTAS Y DOC POR COBRAR		3.506,48

1.1.05.	CREDITO TRIBUTARIO RENTA		
1.1.05.01	RETENCIONES FUENTE CLIENT	1.560,14	
1.1.05.02	CREDITO TRIBUTARIO AÑOS A	4.573,63	
1.1.05.03	ANTICIPO IMPUESTO A LA RE	-	
TOTAL 1.1.05.	CREDITO TRIBUTARIO RENTA		6.133,77

1.1.06.	SERVICIOS Y PAGOS ANTICIP		
1.1.06.01	ANTICIPO PROVEEDORES	12.084,90	
1.1.06.05	ARRIENDO EN GARANTIA		1000
TOTAL 1.1.06.	SERVICIOS Y PAGOS ANTICIP		

				13.084,90

TOTAL 1.1.	ACTIVOS CORRIENTES			29.871,69

1.2.	ACTIVOS NO CORRIENTES			
1.2.01.	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
1.2.01.02	A.F. EQUIPOS COMPUTACION	2.522,00		
1.2.01.03	A.F. MUEBLES Y ENSERES OF	1.574,16		
1.2.01.05	A.F. VEHICULOS	15.000,00		
TOTAL 1.2.01.	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			19.096,16

1.2.02.	DEPRECIACION ACUMULADA			
1.2.02.02	D.A. EQUIPOS COMPUTACION	-3.369,98		
1.2.02.03	D.A. MUEBLES Y EN CERES OF	-516,34		
1.2.02.04	D.A. VEHICULOS	-9.000,00		
				-
TOTAL 1.2.02.	DEPRECIACION ACUMULADA			12.886,32

TOTAL 1.2.	ACTIVOS NO CORRIENTES			6.209,84

TOTAL 1.	ACTIVOS			36.081,53

PASIVO Y PATRIMONIO				
2.	PASIVOS			
				-
2.1.	PASIVOS CORRIENTES			14.256,23
2.1.01.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
2.1.01.01	PROVEEDORES	-9.793,24		
2.1.01.03	TARJETAS DE CREDITO	-		
				-
TOTAL 2.1.01.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			9.793,24

2.1.03.	IMPUESTOS POR PAGAR RENTA		
2.1.03.97	IMPUESTOS MES POR PAGAR	-1.602,82	
2.1.03.98	ANTICIPO RENTA POR PAGAR	-	
			-
TOTAL 2.1.03.	IMPUESTOS POR PAGAR RENTA		1.602,82
		-	-----
2.1.05.	OBLIGACIONES CON IESS		
2.1.05.01	APORTE PATRONAL Y PERSONAL	-889,11	
			-
TOTAL 2.1.05.	OBLIGACIONES CON IESS		889,11
		-	-----
2.1.06.	OBLIGACIONES EMPLEADOS		
2.1.06.03	PARTICIPACION UTILIDADES	-675,07	
2.1.06.04	DECIMO TERCERO	-723,99	
2.1.06.05	DECIMO CUARTO	-572,00	
			-
TOTAL 2.1.06.	OBLIGACIONES EMPLEADOS		1.971,06

			-
TOTAL 2.1.	PASIVOS CORRIENTES		14.256,23

2.2.	PASIVOS NO CORRIENTES		
2.2.02.	Provisiones	-	
			-
TOTAL 2.2.02.	PROVISIONES IMPLEMENTACION SISTEMAS		4.500,00
			-
TOTAL 2.2.	PASIVOS NO CORRIENTES		4.500,00

			-
TOTAL 2.	PASIVOS		18.756,23

			-
3.	PATRIMONIO		17.325,30

3.1.	CAPITAL		
3.1.01.	CAPITAL SOCIAL		
3.1.01.01	C.S.AMELIA KUKLEWIEZ	-6.250,00	
3.1.01.02	C.S.GUZMAN GARCIA PABLO ALEJAN	-6.250,00	
			-
TOTAL 3.1.01.	CAPITAL SOCIAL		12.500,00
		-	-----
3.1.02.	CAPITAL SUSCRINO NO PAGADO		
TOTAL 3.1.02.	CAPITAL SUSCRINO NO PAGADO		
		-	-----
3.1.03.	APORTES FUTURA CAPITALIZACION		
TOTAL 3.1.03.	APORTES FUTURA CAPITALIZACION		
		-	-----
			-
TOTAL 3.1.	CAPITAL		12.500,00

3.2.	RESERVAS		
3.2.01.	RESERVAS		
TOTAL 3.2.01.	RESERVAS		
		-	-----
TOTAL 3.2.	RESERVAS		

			-
	SUMAN PASIVO PATRIMONIO		17.325,30
3.3.	RESULTADOS ACUMULADOS		
3.3.01.	RESULTADOS EJERCICIOS		
3.3.01.04	RESULTADO PERIODO 2012	4.892,08	
3.3.01.05	RESULTADO PERIODO 2013	-8.862,78	
3.3.01.06	RESULTADO PERIODO 2014	-513,90	
3.3.01.07	RESULTADO PERIODO 2015		
3.3.01.08	RESULTADO PERIODO 2016	-340,70	
			-
TOTAL 3.3.01.	RESULTADOS EJERCICIOS		4.825,30
		-	-----

TOTAL 3.3.	RESULTADOS ACUMULADOS	- 4.825,30

TOTAL 3.	PATRIMONIO	- 17.325,30
TOTAL PASIVO Y PATR	IMONIO	- 36.081,53

NOTA 7

INGRESOS

Corresponde a ingresos generados por la venta de productos de la compañía.

NOTA 8

APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros del año terminado el 31 de diciembre del 2016, fueron aprobados por la Junta General de Accionistas el 7 de abril del 2017.



Maritza Freire

CONTADORA

