

**MANDATO PEREZ E HIJOS CIA LTDA**  
**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**EJERCICIO ECONOMICO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

---

La compañía en el ejercicio económico 2015 presenta sus estados financieros de acuerdo a lo establecen la Normas Ecuatorianas de Contabilidad y las consideraciones necesarias establecidas en la Ley.

De conformidad en lo establecido con las mencionadas normas, la entidad presenta la siguiente clasificación dentro de sus estados financieros:

### **ACTIVO**

El Activo se encuentra clasificado en:

Activo Corriente:	10.841,66
Activo No Corriente:	<u>20.537,40</u>
	<b>31.379,06</b>

Dentro del Activo Corriente y de conformidad con las necesidades de la entidad, las cuentas se encuentran agrupadas en Activo Disponible y Activo Exigible, las cuales presentan las siguientes subcuentas o cuentas auxiliares:

Caja	10.323,03
Banco del Austro	<u>32,28</u>
<b>ACTIVO DISPONIBLE:</b>	<b>10.841.66</b>
Diferencias SRI	0,04
Retenciones en la fuente IR por cobrar	233,07
Anticipo Impuesto a la renta	<u>253,24</u>
<b>ACTIVO EXIGIBLE</b>	<b>486.35</b>

El Activo No Corriente básicamente se encuentra integrado por los activos fijos y su correspondiente depreciación la cual se efectúa en línea recta de acuerdo a lo establecido por la Administración Tributaria, a excepción de los equipos de Computación y Software que se les deprecia de una manera acelerada por su naturaleza. Los saldos expresados en los Balances son:

Equipo de Computación y Software	5.688,86
Muebles y Enceres	4.628,98
Vehículos	30.401,22
Terrenos	<u>20.500,00</u>
<b>ACTIVO FIJO</b>	<b>60.219,06</b>

(-) Depreciación Acumulada	<u>40.681,66</u>
----------------------------	------------------

<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>20.537,40</b>
----------------------------	------------------

## PASIVO

El Pasivo únicamente se presenta al corto plazo y se integra por los siguientes rubros:

Impuestos Sr. por Pagar	431,13
Seguro IESS por Pagar	195,22
Utilidades por Pagar	<u>1.066,20</u>

<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>1.692,55</b>
-------------------------	-----------------

## PATRIMONIO

Integrado por el capital, las reservas y los resultados obtenidos. Los saldos de dichos rubros son:

Capital Suscrito	40.000,00
Reserva Legal	862,99
Otras Reservas	215,88
Utilidades del Ejercicio	4.652,18
Pérdidas Acumuladas	<u>-16.044,54</u>
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>29.686,51</b>

## INGRESOS

Los ingresos cumplen con el principio del devengado, es decir, son reconocidos y contabilizados en el momento que se producen.

La entidad presenta ingresos por facturación, la cual esta de acorde a sus actividades operacionales.

## GASTOS

Los gastos generados dentro de la entidad cuentan con los respaldos documentados los mismos que se sustentan las erogaciones de dinero efectuadas o las obligaciones de los mismos.

Las conciliaciones tributarias, de participación a trabajadores y reservas se presentan por separado.



Sr. Charles Stewart Perez

**REPRESENTANTE LEGAL**



Ing. Rosa Vera Sarmiento

**CONTADOR**