

TOPSERVICES S.A

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2015

ACTIVOS CORRIENTES

• **EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO**

CAJAS GENERALES

Esta cuenta está representada por un fondo disponible para gastos y pagos de manera inmediata y cuyo monto no es representativo.

BANCOS NACIONALES

Aquí se encuentran reflejados los valores que se depositaron por las ventas realizadas y los pagos de sueldos y proveedores durante el periodo 2015, en la cuenta corriente del Banco del Pichincha No. 2100092868, perteneciente a la compañía.

• **ACTIVOS CORRIENTES**

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES: EMPLEADOS

Son valores que quedaron pendientes de cobros a nuestros clientes por la prestación de nuestros servicios; así como valores prestados a nuestros empleados a corto plazo.

RETENCIONES EN LA FUENTE COBROS 1%

En esta cuenta se refleja el saldo de las retenciones que han sido efectuados por los clientes por concepto de venta de bienes durante el periodo.

RETENCIONES EN LA FUENTE COBROS 2%

En esta cuenta se refleja el saldo de las retenciones que han sido efectuados por los clientes por concepto de servicios prestados durante el periodo.

IVA CREDITO TRIBUTARIO

En esta cuenta se refleja el saldo del IVA pagado durante las diferentes compras que se realizaron para el giro del negocio.

CREDITO TRIBUTARIO POR RETENCIONES

En esta cuenta se refleja el saldo de la conciliación realizada entre el IVA recaudado en ventas y el IVA pagado durante las diferentes compras que se realizaron para el giro del negocio, y cuyas retenciones de IVA fueron mayores.

CREDITO TRIBUTARIO POR ADQUISICIONES

En esta cuenta se refleja el saldo de la conciliación realizada entre el IVA recaudado en ventas y el IVA pagado (mayor valor) durante las diferentes compras que se realizaron para el giro del negocio.

RETENCIONES DE IVA POR COBROS 30%

En esta cuenta se refleja el saldo de las retenciones que nos han sido efectuados por los clientes por concepto de bienes vendidos durante el periodo las mismas que se conciliaran mes a mes para efectos de declaración y pago de impuestos.

RETENCIONES DE IVA POR COBROS 70%

En esta cuenta se refleja el saldo de las retenciones que nos han sido efectuados por los clientes por concepto de servicios prestados durante el periodo las mismas que se conciliaran mes a mes para efectos de declaración y pago de impuestos.

COSTO HISTORICO DE MUEBLES Y ENSERES

Aquí se encuentran reflejados los valores que corresponden al costo de los bienes, los mismos que se utilizan para el giro normal del negocio, cuyo monto no ha sufrido variación en el periodo 2015.

SOFTWARE

Esta cuenta refleja el valor del costo por adquisiciones de programas informáticos necesarios para el giro de la empresa, el mismo que reflejamos una primera adquisición en el mes de Noviembre-2015.

PASIVOS CORRIENTES**PROVEEDORES LOCALES**

Aquí se encuentra reflejado el Saldo que quedo por cancelar al cierre del periodo Contable 2015 a los proveedores, el cual es menor a un año.

ANTICIPO DE CLIENTES

En esta cuenta se encuentran reflejado el valor por anticipos recibidos de nuestros clientes por obras a realizarse a corto plazo.

APORTE INDIVIDUAL 9.45%

Aquí se encuentra reflejado el valor que quedo pendiente de pago por los Aportes Personales descontados a los empleados correspondiente al mes de Diciembre del 2015.

ANTICIPO DE CLIENTES L/P

En esta cuenta se encuentran reflejado el valor por anticipos recibidos de nuestros clientes por trabajos a realizarse a largo plazo.

APORTE PATRONAL – IECE - SECAP

Aquí se encuentra reflejado el valor que quedo pendiente de pago por los Aportes patronales según lo establecido en la Ley correspondiente al mes de Diciembre del 2015 y pagaderos en el próximo periodo.

DECIMO TERCER SUELDO

En esta cuenta se encuentra reflejado el valor provisionado según lo establecido en la Ley correspondiente al mes de Diciembre del 2015 y pagaderos en el próximo periodo.

DECIMO CUARTO SUELDO

En esta cuenta se encuentra reflejado el valor provisionado según lo establecido en la Ley correspondiente al mes de Diciembre del 2015 y pagaderos en el próximo periodo.

PROVISION DE VACACIONES

En esta cuenta se encuentra reflejado el valor provisionado y acumulado por concepto de vacaciones de los empleados según lo establecido en la Ley y pagaderos cuando corresponda.

15% PARTICIPACION DE UTILIDADES

En esta cuenta se encuentra reflejado el valor calculado según lo establece la Ley por concepto de participación de utilidades por parte de los empleados pagaderos cuando corresponda en el próximo periodo.

- **OTRAS COBLIGACIONES CORRIENTES**

IVA 12 %

En esta cuenta se refleja el saldo del IVA cobrado durante las diferentes ventas de bienes y servicios que se realizaron para el giro del negocio.

IMPUESTO A LA RENTA CIA.

En esta cuenta se refleja el valor según el cálculo por impuesto a la Renta según la utilidad reflejada en los estados financieros.

RETENCIONES IVA 30% COMPRA DE BIENES

En esta cuenta se refleja el saldo de las retenciones que hemos efectuado a nuestros proveedores por concepto de bienes adquiridos durante el periodo, valores que se cancelaran en el siguiente periodo.

RETENCIONES IVA 70% COMPRA DE SERVICIOS

En esta cuenta se refleja el saldo de las retenciones que hemos efectuado a nuestros proveedores por concepto de servicios adquiridos durante el periodo, valores que se cancelaran en el siguiente periodo.

RETENCIONES IVA 100%

En esta cuenta se refleja el saldo de las retenciones que hemos efectuado a nuestros proveedores por concepto de Liquidación de compras y servicios y honorarios, valores que se cancelaran en el siguiente periodo.

RETENCIONES 1% ACTIVOS CORRIENTES

En esta cuenta se refleja el saldo de las retenciones efectuadas a nuestros proveedores por concepto de compra de bienes durante el periodo.

OTRAS RETENCIONES 2%

En esta cuenta se refleja el saldo de las retenciones efectuadas a nuestros proveedores por concepto de contratación de servicios (mantenimientos – reparaciones – instalaciones) durante el periodo.

RETENCIONES EN LA FUENTE 8% INTELLECTO

En esta cuenta se refleja el saldo de las retenciones efectuadas a nuestros asesores contables tributarios y legales por concepto de servicios profesionales durante el periodo.

PATRIMONIO

• CAPITAL SOCIAL

Aquí se encuentra reflejado el valor aportado por los accionistas para la constitución de la compañía. Esto es Sra. MAYRA ALEJANDRA GUTIERREZ VILLAVICENCIO aportó \$ 352 equivalente al 44% del capital suscrito, el Sr. ISIDRO WILFRIDO CORREA JACOME aportó \$ 336 equivalentes al 42% del capital suscrito, la Sra. GINA IVONNE GUTIERREZ VILLAVICENCIO aportó \$ 56 equivalente al 7% del capital suscrito, y el Sr. LUIS ANTONIO CORREA JACOME aportó \$ 56 equivalente al 7% del capital suscrito.

• UTILIDAD / PERDIDA DEL EJERCICIO

Aquí se encuentra reflejado el valor de \$ 1.020,62 que quedo como utilidad del ejercicio.

INGRESOS

• INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

VENTA DE SERVICIOS

Esta cuenta refleja el valor de \$ 195.300,85 facturado a los clientes por los trabajos realizados durante el periodo 2015.

• COSTOS, GASTOS POR SU FUNCION

MANTENIMIENTO, REPUESTOS Y MATERIALES

Esta cuenta refleja el valor pagado por los mantenimientos y compra de repuestos, materiales para cumplir con los trabajos encomendados.

- **GASTOS**

SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES

Esta cuenta refleja el valor cancelado a los trabajadores por la prestación de sus servicios, incluidos beneficios y bonos correspondientes según lo indican las leyes laborales.

APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL

Esta cuenta refleja el valor cancelado por la Aportación Patronal de los trabajadores durante el periodo 2015

ALQUILER DE VEHICULO

Esta cuenta refleja el valor que se canceló por el alquiler de vehículo en los trabajos realizados durante el periodo 2015

UTILES DE OFICINA Y PAPELERIA

Esta cuenta refleja el valor pagado en la compra de suministros de oficina para cumplir con los trabajos encomendados.

OTROS EGRESOS

Esta cuenta refleja el valor pagado en la compra de algunas cosas eventuales como refrigerios, y de servicios no especificados exclusivamente en una cuenta contable y realizada de manera eventual.

- **EGRESOS FINANCIEROS**

GASTOS BANCARIOS

Esta cuenta refleja el valor cancelado al Banco por Mantenimiento de la cuenta, chequera, y emisión de estado de cuentas.


MAYRA GUTIERREZ VILLAVICENCIO
Gerente General


GINA GUTIERREZ VILLAVICENCIO
Contadora
Reg. 1030-03-434687