

TOPSERVICES S.A

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

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 2016, 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.

ANTICIPO A PROVEEDORES

En esta cuenta se encuentra reflejado el valor por anticipos realizados a nuestros proveedores por obras a realizarse 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 DE IVA

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.

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.

OTROS ACTIVOS

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Aquí se encuentran reflejados los valores que corresponden al costo de los bienes, los mismos que se utilizan para el giro normal del negocio, el cual tiene un incremento en el periodo 2016.

DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Aquí se refleja la devaluación de los activos adquiridos por la empresa para el giro del negocio.

SOFTWARE

Esta cuenta refleja el valor del costo por adquisiciones de programas informáticos necesarios para el giro de la empresa.

AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

Aquí se refleja la devaluación de los activos intangibles adquiridos por la empresa para el giro del negocio.

PASIVOS CORRIENTES

PROVEEDORES LOCALES

Aquí se encuentra reflejado el Saldo que quedo por cancelar al cierre del periodo Contable 2016 a los proveedores.

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 2016.

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 2016 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 2016 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 2016 y pagaderos en el próximo periodo.

FONDO DE RESERVA

En esta cuenta se encuentra reflejado el valor provisionado según lo establecido en la Ley y pagaderos cuando corresponda.

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 14 %

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.

PATRIMONIO

- **CAPITAL SOCIAL**

Aquí se encuentra reflejado el valor aportado por los accionistas para la constitución de la compañía. Esto es Sra. ARACELY MARIA VILLAVICENCIO SUAREZ 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.

- **RESULTADOS ACUMULADOS**

En esta cuenta se refleja el saldo de los resultados de ejercicios anteriores que hasta el momento representa utilidad.

- **UTILIDAD / PERDIDA DEL EJERCICIO**

Aquí se encuentra reflejado el valor de \$ 456,91 que quedo como utilidad del ejercicio.

INGRESOS

- **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

VENTA DE SERVICIOS

Esta cuenta refleja el valor de \$ 263,054.77 facturado a los clientes por los trabajos realizados durante el periodo 2016.

- **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 2016

ALQUILER DE VEHICULO

Esta cuenta refleja el valor que se canceló por el alquiler de vehículo en los trabajos realizados durante el periodo 2016

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