

ESINSE CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

ESINSE CIA.LTDA., inicia sus operaciones el 1 de septiembre del 2015, por consiguiente las cifras que se demuestra en los Estados Financieros corresponde a las operaciones realizadas desde el 1 de septiembre al 31 de diciembre del 2015.

Se abre una cuenta corriente en el banco Pichincha con las aportaciones de los socios por un valor de, diez mil dólares americanos (\$10.000.00).

ACTIVOS.

CONTROL DE LA CUENTA CORRIENTE.

El control de esta cuenta corriente, esta a cargo de la administración, en la cual se registra los depósitos provenientes de los clientes y los pagos a proveedores y empleados, a traves de su sistema contable.

Además , dicho control se lo realiza diariamente llevando saldos diarios provenientes de las entradas y salidas producidas. Y la conciliación mensual con el estado de cuenta bancario.

CAJA CHICA.

Para los gastos menores se designa un valor de cien dólares (\$100), dicho valor se lo repone previo a la presentación de los recibos correspondientes, además se realiza un arqueo de caja periódicamente.

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.

Esta cuenta refleja el saldo adeudado por los clientes al 31 de diciembre del 2015, los servicios de guardianía prestados a los diferentes clientes, son facturados mensualmente, y de acuerdo a la política de la empresa solamente se concede 15 días de plazo para el pago correspondiente. Por los tanto, no existe morocidad en la cartera.

CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS.

Como política se concede adelantos al sueldo y préstamos a corto plazo a los empleados. El saldo que se refleja en el estado financiero corresponde a valores anticipados en el mes de diciembre.

RETENCIONES EN LA FUENTE.

En esta cuenta se registra las retenciones realizadas por los clientes, tanto de impuesto a la renta como del IVA., el saldo que demuestra el balance corresponde a las retenciones al impuesto a la renta, el cual es liquidado en la declaración del Impuesto a la Renta presentado al SRI.

MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS DE COMPUTACION.

Esta cuenta refleja el saldo de los muebles y computadores adquiridos para el normal desenvolvimiento de las actividades administrativas. Se lleva un control individual a traves de hojas de excel, tanto de las compras como de la depreciación mensualmente.

PASIVOS.

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES.

Esta cuenta refleja el saldo de las facturas pendientes de pago a los proveedores, correspondiente al mes de diciembre 2015, el crédito concedido por los proveedores es máximo de 30 días.

ANTICIPO DE CLIENTES.

Esta cuenta refleja el anticipo realizado por uno de nuestros clientes, el mismo que es descontado por los servicios prestados mensualmente.

IESS POR PAGAR.

Esta cuenta refleja el saldo adeudado por concepto de aportes personales, patronales, prestamos quirografarios y fondo de reserva, correspondiente al rol de pagos por el mes de diciembre.

PROVISIONES SOCIALES.

En este grupo de cuentas se provisiona los décimos tercero y cuarto, de aquellos empleados que han optado acumular estos beneficios.

PRESTAMO DE SOCIOS.

Para financiar las operaciones, los socios deciden aportar recursos económicos por un plazo menor a un año.

CAPITAL SOCIAL.

El Capital Social esta conformado por los aportes de los socios en la constitución de la empresa, por un valor de DIEZ MIL DOLARES AMERICANOS (\$10.000).

RESULTADO DEL EJERCICIO.

El resultado del ejercicio es una pérdida de QUINCE MIL OCHOCIENTOS SESENTA Y NUEVE, 40/100 DOLARES, (\$15.869.40).

Esta pérdida se debe a que los pagos por cuenta de sueldos y beneficios sociales representan el 95% de los ingresos.



Gonzalo Enrique Amores Gálvez

Contador General

RUC # 1702806785001

Registro # 6849.