

QUATRIVIVUM CIA. LTDA.
Notas a los estados financieros
Al 31 de Diciembre del año 2016
Expresado en \$

a. Información General - Operaciones

Quatrivivum Cía. Ltda. Es una compañía constituida en Diciembre del 2015, el objeto social de la misma es la prestación de servicios de consultoría a distintas empresas tanto privadas como públicas. El domicilio principal de la compañía se encuentra en la ciudad de Quito. Los estados financieros fueron aprobados y autorizados por todos los participantes de la compañía

b. Bases de presentación

Los estados financieros adjuntos y sus notas han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Los estados financieros se presentan en dólares de E.U.A.

QUATRIVIVUM CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION GENERAL

Al 31 de Diciembre del 2016
 (Expresado en \$)

ACTIVO	REF NOTA	2016	2015
ACTIVO CORRIENTE		\$76.003,84	\$ 1.000,00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	<i>a</i>	\$7.744,08	\$ 1.000,00
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	<i>b</i>	\$10.513,07	\$ 0,00
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	<i>c</i>	\$10.856,94	\$ 0,00
ANTICIPO VARIOS	<i>d</i>	\$23.269,52	\$ 0,00
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR (IVA)	<i>e</i>	\$16.456,67	\$ 0,00
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR (IR)	<i>f</i>	\$7.163,56	\$ 0,00
ACTIVO NO CORRIENTE		\$3.129,64	\$ 0,00
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
Muebles y enseres	<i>g</i>	\$889,34	\$ 0,00
Equipo de computo y software	<i>g</i>	\$2.700,00	\$ 0,00
DEPRECIACION ACUM PROP. PLANTA Y EQUIPO		\$459,70	\$ 0,00
(-) Deprec. Acum. Muebles y enseres	<i>h</i>	\$57,70	\$ 0,00
(-) Deprec. Acum. Equipo de comp. y software	<i>h</i>	\$402,00	\$ 0,00
Total Activo		\$79.133,48	\$ 1.000,00
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE		\$53.112,40	\$ 0,00
PROVEEDORES LOCALES	<i>i</i>	\$18.521,98	\$ 0,00
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL E.J.	<i>j</i>	\$7.057,23	\$ 0,00
OBLIGACIONES CON EL IESS	<i>l</i>	\$2.181,18	\$ 0,00
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR	<i>k</i>	\$5.660,88	\$ 0,00
OTROS PASIVOS CORRIENTES	<i>m</i>	\$19.691,13	\$ 0,00
Total Pasivo		\$53.112,40	\$ 0,00
PATRIMONIO		\$26.021,08	\$ 1.000,00
Capital Social	<i>n</i>	\$1.000,00	\$ 1.000,00
Utilidad del ejercicio	<i>o</i>	\$25.021,08	\$ 0,00
Total Patrimonio		\$26.021,08	\$ 1.000,00
Total Pasivo + Patrimonio		\$79.133,48	

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

Al 31 de Diciembre del 2016

(Expresado en \$)

INGRESOS	REF / NOTAS	2016	2015
VENTAS NETAS (Ingresos Operacionales)		350.599,68	0,00
(+) TOTAL INGRESOS	<i>p</i>	350.599,68	0,00
(-) GASTOS ADMINISTRATIVOS	<i>q</i>	18.221,69	0,00
(-) GASTOS DE VENTAS	<i>r</i>	289.084,88	0,00
(-) OTROS GASTOS	<i>s</i>	5.553,92	0,00
TOTAL COSTOS Y GASTOS		312.860,49	0,00
UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA		37.739,19	0,00
15% PART TRABAJADORES		5.660,88	0,00
Utilidad gravable neta		32.078,31	0,00
(-) Impuesto a la Renta (22%)		7.057,23	0,00
Utilidad del ejercicio		25.021,08	0,00

1. ACTIVO

1.1 ACTIVO CORRIENTE

a. Efectivo y equivalentes de efectivo

El valor de esta cuenta la conforma el saldo de la cuenta corriente de la empresa que mantiene en el Banco Pichincha N° 2100118628 al 31 de diciembre del año 2016

b. Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes:

El valor expresa los saldos de los clientes en base al siguiente detalle:

FECHA	FV	CLIENTE	SALDO
08-dic	001-001-000000105	ENSAMBLADORA MOTOENSAB	3270,40
19-dic	001-001-000000107	ICESA S.A.	817,60
19-dic	001-001-000000106	COBRA FACIL	3154,67
19-dic	001-001-000000108	ENSAMBLADORA MOTOENSAB	3270,40
TOTAL			10513,07

c. Cuentas por cobrar empleados

El valor de esta cuenta por cobrar es hacia la Señora Gerente Cynthia González por anticipos de sueldos y comisiones.

d. *Otras cuentas por cobrar no relacionadas*

El valor expresado en esta cuenta corresponde al valor cancelado por anticipado a los proveedores que nos prestan servicios de asesoría.

e. *Impuesto corriente (Cred. Trib. IVA)*

Es el crédito tributario de IVA generado a lo largo del período.

f. *Impuesto corriente (Cred. Trib. IR)*

Es la suma de todas las retenciones en la fuente del impuesto a la renta que nos han sido efectuadas a lo largo del período.

1.2 ACTIVO NO CORRIENTE

g. *Propiedades planta y Equipo*

Es la suma de los activos que han sido adquiridos durante el período

TIPO ACTIVO	VALOR
Muebles de Oficina	889,34
Equipo de computación	2700,00

h. *Depreciación Acumulada*

El valor es el resultado del cálculo de la depreciación de los activos fijos que se adquirieron en el período.

2. PASIVO

2.1 PASIVO CORRIENTE

i. *Cuentas y documentos por pagar*

El valor es correspondiente a la factura pendiente de pago a la empresa ASEMAGANI.

j. *Impuesto a la renta por pagar del ejercicio*

Una vez efectuado el cierre fiscal, este valor corresponde al impuesto a la renta por pagar.

k. *Participación trabajadores por pagar del ejercicio.*

Este es el valor que se debe pagar a los trabajadores que participaron en la actividad económica de la compañía.

l. *Obligaciones con el IESS*

El valor de esta cuenta representa las obligaciones que mantenemos con el IESS por la seguridad social de nuestros trabajadores del mes de Diciembre.

m. Otros pasivos corrientes.

Esta cuenta es la suma de las obligaciones que mantenemos con el SRI al cierre del período fiscal.

3. PATRIMONIO

n. Capital social

En esta cuenta consta el aporte de los participantes de la compañía detallado de la siguiente forma:

SOCIO	Nº PARTICIPACIONES	PORCENTAJE %
GALARRAGA PAUCAR OSCAR SANTIAGO	100	10%
VASQUEZ PAREDES MARÍA ISABEL	100	10%
GONZALEZ PEÑAFIEL CYNTHIA ELENA	800	80%
TOTAL	1000	100%

Todas las participaciones tienen un valor nominal de (USD 1.00) cada una

o. Utilidad del ejercicio

El valor representa la utilidad que se tuvo en el ejercicio fiscal.

INGRESOS

p. Ventas Operacionales

Es la suma de las ventas que se generaron durante todo el período fiscal 2016.

COSTOS Y GASTOS

q. Gastos Administrativos

El detalle de los gastos administrativos es el siguiente:

	2016	2015
<u>(-) GASTOS ADMINISTRATIVOS</u> g	<u>18.221,69</u>	<u>0,00</u>
Gastos de gestión	3.900,78	0,00
Arrendamientos operativos	900,00	0,00
Otros (Alimentación)	11.838,77	0,00
Suministros, herramientas, materiales y repuestos	1.314,14	0,00
Mantenimiento y reparaciones	268,00	268,00

r. *Gastos de ventas*

El gasto de ventas se encuentra distribuido con los siguientes rubros:

	2016	2015
<i>(-) GASTOS DE VENTAS</i>	<i>289.084,88</i>	<i>0,00</i>
Sueldos Salarios, Comisiones	52.312,20	0,00
Beneficios Sociales	3.003,21	0,00
Aporte a la seguridad social	6.181,02	0,00
Honorarios Profesionales y Dietas	226.393,46	0,00
Promocion y publicidad	326,59	0,00
Transporte	731,56	0,00
Gastos de viaje	136,84	0,00

s. *Otros Gastos*

El detalle del valor de otros gastos es el siguiente:

	2016	2015
<i>(-) OTROS GASTOS</i>	<i>5.553,92</i>	<i>0,00</i>
Depreciación	459,70	459,70
Combustibles y lubricantes	295,75	295,75
Impuestos contribuciones y otros	644,21	644,21
Servicios Publicos	179,42	179,42
Otros gastos	3.825,00	3.825,00
Gastos financieros	149,84	149,84



Omar Gerardo Galárraga Paucar

172421408-3

Contador – Quatrivium Cia. Ltda.