NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

La sociedad SERVICIO DE LIMPIEZA ROMERO Y TORRES SEROMERO S A, presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, mismas que representan la información que no está directamente reflejada en dichos estados, y que será de utilidad para los usuarios de la información financiera y pueda apoyar en la toma de decisiones con una base objetiva y que garantice la facilidad de manejo y posterior archivo de dichos documentos. Las notas explicativas a los Estados Financieros se refieren al ejercicio 01 de enero al 31 de diciembre del 2016.

NOTA Nº 1

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La sociedad SERVICIO DE LIMPIEZA ROMERO Y TORRES SEROMERO S A, aplica las normas, principios y procedimientos contables, establecidos por el órgano rector como es el Ministerio de Finanzas y las pertinentes Normas de Control Interno. El método contable utilizado para el registro de las transacciones financieras es el devengado; esto es, registrar los hechos económicos en el momento que ocurren, haya o no movimiento de dinero, como consecuencia del reconocimiento de derechos u obligaciones como señala la Normativa de Contabilidad Gubernamental en el numeral 3.1.4-Devengado.

NOTA Nº 2

ESTADO DE RESULTADOS

El resultado del presente ejercicio arroja un saldo positivo de USD 9.694,81, para el ejercicio 2016.

NOTA Nº 3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

La composición de los activos con que cuenta La sociedad SERVICIO DE LIMPIEZA ROMERO Y TORRES SEROMERO S A se encuentra distribuida de la siguiente manera:

CORRIENTES

1.1	**Activo Corriente**	**88.284,31**
1.1.1	**Efectivo y Equivalentes a Efectivo**	**12.800,95**
1.1.1.3	Banco Pichincha Corriente	11.200,95
1.1.1.6	Banco Pichincha Ahorros	1.600,00
1.1.2	**Activos Financieros**	**52.671,66**
1.1.2.5	**Cuentas por Cobrar**	**52.671,66**
1.1.2.5.1	Clientes Comerciales	758,28
1.1.2.5.3	**Socios o Accionistas**	**23.759,40**
1.1.2.5.3.1	Cuenta por cobrar accionista Adrian Romero	23.759,40
1.1.2.5.5	**Compañías Relacionadas**	**28.153,98**
1.1.2.5.5.1	Cuentas por cobrar Yogupop C. Ltda.	25.561,33
1.1.2.5.5.4	Cuentas por cobrar TecnoU2 S.A.	79,01
1.1.2.5.5.5	Cuentas por cobrar Basc Cousin	1.161,00
1.1.2.5.5.7	Cuentas por cobrar Desaga	1.352,64
1.1.3	**Inventario**	**0,00**
1.1.4	**Servicios y otros Pagos Anticipados**	**18.026,11**
1.1.4.3	Anticipo a Proveedores	18.026,11
1.1.5	**Activos por Impuestos Corrientes**	**4.785,59**
1.1.5.3	**Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta**	**4.785,59**
1.1.5.3.1	1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	26,58
1.1.5.3.2	2% Servicios	4.759,01
2	**Pasivos**	**78.589,50**

La compañía fue constituida en el 2016, durante los comienzos presto gran parte de sus servicios a empresas del grupo, lo que originó unas cuentas por cobrar con ellas que representan el mayor activo actual.

Se prevé que dichas cuentas serán canceladas en su totalidad para comienzos de 2018. Para el resto de clientes que no son relacionados, las ventas son realizadas al contado.

PASIVOS

CORRIENTES

2.1	**Pasivo Corriente**	**73.426,80**
2.1.3	**Cuentas y Documentos por Pagar**	**25.000,00**
2.1.3.1	**Cuentas por Pagar**	**25.000,00**
2.1.3.1.1	Proveedores	25.000,00
2.1.4	**Obligaciones Con Instituciones Financieras**	**0,00**
2.1.5	**Provisiones**	**0,00**
2.1.7	**Otras Obligaciones Corrientes**	**48.426,75**
2.1.7.1	**Retenciones del I.E.S.S.**	**1.022,42**
2.1.7.1.1	9.45% Aportes Individuales	600,52
2.1.7.1.2	Prestamos Quirografarios	118,10
2.1.7.1.3	Prestamos Hipotecarios	303,80
2.1.7.2	**Retenciones en la Fuente de Impuestos a la Renta**	**101,57**
2.1.7.2.1	1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	94,82
2.1.7.2.2	2% Servicios	6,75
2.1.7.3	**Retenciones del Impuesto al Valor Agregado**	**4,12**
2.1.7.3.2	70% Servicios	4,12
2.1.7.4	**IVA Sobre Ventas**	**4.830,15**
2.1.7.4.2	IVA Por Pagar	4.830,15
2.1.7.6	**Beneficios Sociales por Pagar**	**12.770,45**
2.1.7.6.1	Décimo Tercer Sueldo	3.393,82
2.1.7.6.2	Décimo Cuarto Sueldo	5.102,69
2.1.7.6.3	Vacaciones	3.577,02
2.1.7.6.4	11.15% Aportes Patronales I.E.S.S.	637,58
2.1.7.6.5	1% Secap - Iece	59,34
2.1.7.7	**Nominas**	**29.698,04**
2.1.7.7.1	Sueldos por Pagar	29.698,04

El 80% de los Sueldos por pagar, competen a la Gerencia. El resto fueron salarios cancelados a comienzos de 2017.

Los Decimos también fueron cancelados en su totalidad en enero de 2017.

NO CORRIENTES

2.2	**Pasivo No Corriente**	**5.162,70**
2.2.4	**Cuenta por Pagar Diversas/Relacionadas**	**5.162,70**
2.2.4.2	Cuenta por Pagar Empleados No Corriente	2.200,00
2.2.4.5	Cuenta por pagar Funcionarios Paul Romero	2.962,70

PATRIMONIO

3	**Patrimonio**	**10.494,81**
3.1	**Patrimonio Atribuible a Propietarios**	**10.494,81**
3.1.1	**Capital Social**	**800,00**
3.1.4	**Reservas**	**0,00**
3.1.7	**Resultado del Ejercicio**	**9.694,81**
3.1.7.1	Resultado del Ejercicio	9.694,81
	Resultado del Ejercicio	**9.694,81**

NOTA Nº 4

ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

En el presente estado podemos llegar a determinar que los Ingresos Totales se han generado por un valor de USD 241.887,8 y los gastos se han ejecutado en USD 176.132,85, dando como resultado un Superávit presupuestario de USD 9.694,81.

NOTA Nº 5

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

En este estado se demuestra que el movimiento en efectivo por las operaciones normales en el año 2016 existe un superávit por un valor de USD 12.800,95.

Ana María Plúa

CONTADOR GENERAL

Número de registro 050155

Número de Ruc 0926760661001