

EL GUIJUELO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre de 2.015

1.- Operaciones

La compañía EL GUIJUELO S.A. con RUC 0991364307001 se constituyó en Guayaquil-Ecuador mediante escritura pública del 1 de enero de 1,996 según resolución de la Superintendencia de Compañías N-96.2.1.1.0003531 e inscrita en el Registro Mercantil del 18 de septiembre del mismo año.

2.- Políticas contables significativas

La compañía lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas (NIIF para PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

3. Notas a los estados financieros

3.1 ACTIVO CORRIENTE

CAJA Y BANCOS	84.798,85
INVERSIONES CORRIENTES	239.259,03
CUENTAS POR COBRAR	36.959,03
CREDITO TRIBUTARIO I.RTA	38,82
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	361.055,73

Caja y bancos. Está compuesta por el fondo rotativo de Caja Chica us\$ 50,00 , y el saldo de la cuenta corriente Banco Internacional #100-007218-2 us\$ 84.748,85 El saldo de la cuenta corriente fue revisado contra el estado de cuenta bancario determinando el registro oportuno de las transacciones y conciliando sus saldos con los presentados en el libro mayor.

Cuentas por cobrar. Representa los valores pendientes de cobro a los clientes. Al 31 de diciembre 2015 no se reflejaron cuentas por cobrar a clientes. Se refleja el saldo de Otras cuentas por cobrar por us\$ 36.959,03

3.2 PROPIEDADES Y EQUIPOS

Está compuesta de los siguientes grupos:

INMUEBLES	74.488,28
EQUIPO DE COMPUTACION	700,00
SUBTOTAL PROPIEDADES Y EQ.	75.188,28
DEPRECIACION ACUMULADA	(12.318,17)
NETO DE PROPIEDADES Y EQ.	62.870,11

La compañía no ha pignorado los activos como garantías de deudas.

EL GUIJUELO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre de 2.015

3.3 PASIVO CORRIENTE

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	806,59
TOTAL PASIVO CORRIENTE	806,59

Las obligaciones tributarias corresponde a los valores de retenciones de impuesto a la renta e IVA realizada a los proveedores, que fueron canceladas en el mes de enero 2016.

Durante este año se devolvieron us\$ 10.973,20 correspondiente a las garantías arrendatarias entregadas por los inquilinos al inicio de la ocupación de los departamentos del edificio Realeza.

De acuerdo a la legislación laboral, la compañía debe reconocer el 15% de sus utilidades a sus trabajadores y este registrarlo en los resultados del ejercicio. El resultado del presente ejercicio económico cerró con pérdida, por lo tanto esta provisión no se consideró.

3.4 CAPITAL PAGADO

El Capital Social está formado por 20.000 acciones ordinarias y nominativas al valor de us\$ 1,00 cada acción.

3.5 IMPUESTO A LA RENTA

Resultado del ejercicio 2014

Total de ingresos	us\$	11.152,89
Total de Costos y gastos		65.698,32
Perdida del ejercicio		(54.545,43)
		=====
<u>Conciliación Tributaria</u>		
Utilidad(perdida) del ejercicio	us\$	(54.545,43)
(-) 15% Participación trabajadores		0,00
Base imponible		(54.545,43)
(+) Gastos no deducibles		0,00
(-) Amortización perdidas		0,00
Perdida		(54.545,43)
		=====
22% Impuesto a la renta		0,00
(-) Cr.Tributario años ant.		28,99
(-) Retenciones en la fuente		38,80
(-) Pago de anticipo determinado		3.856,11
(+) Impuesto causado anticipo mínimo		3.885,08
Saldo cr.tributario		38,82
		=====

De acuerdo a la LRTI en el caso de que la compañía tenga resultados negativos, el anticipo determinado se convierte en impuesto a la renta causado.

CPA JOFFRE TORRES P.
 REG# 15073