

# DESARROLLO EMPRESARIAL DESEMPRE S.A.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONOMICO 2015

Luego del cierre contable del ejercicio económico 2015 se pudo, y siguiendo un Standart Standart de Control de los libros diarios de la compañía, con los mismos que se lograron concretar en los Estados Financieros, a continuación las notas respectivas:

### ACTIVOS

#### NOTA 1.- CAJA Y BANCOS

Caja Chica		192.74
Banco del Pichincha Cuenta Corriente	(1)	6,430.45
Banco Internacional Cuenta Corriente	(1)	324.12
Banco del Pichincha Cuenta Ahorros		250.64
Suman Bancos al 31-12-15		<u>7,197.95</u>

(1) El saldo de estas cuentas se encuentran debidamente conciliadas.

#### NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Cuentas por Cobrar Clientes		9,420.40
		<u>9,420.40</u>

#### NOTA 3.- GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO

Seguros Pagados por Anticipado		288.31
Retenciones Impuesto a la Renta	(3)a	42,532.44
Crédito Tributario de IVA	(3)b	44,024.93
		<u>86,845.68</u>

(3)a Estas son retenciones de impuesto a la renta efectuadas por los Clientes durante el año 2015

(3)b El crédito tributario de IVA es el mayor de remanente del IVA en compras.

#### NOTA 4.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Muebles y Enseres	(4)a	5,151.55
Equipos de Oficina	(4)a	6,902.37
Equipos de Computación	(4)a	6,572.92
		<u>18,626.84</u>
Subtotal		18,626.84
Menos Depreciación Acumulada		<u>-13,598.80</u>
Suman Propiedad, Planta y Equipo al 31-12-15		<u>5,028.04</u>

#### NOTA 5.- OTROS ACTIVOS

Otros Activos		5,613.40
Este Valor se refiere a una capacitación a distancia		
Suman Total de Activos al 31-12-15		<u>114,105.47</u>

### PASIVOS

#### NOTA 6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS X PAGAR A CORTO PLAZO

Cuentas por Pagar Proveedores	(6)a	<u>-3,520.68</u>
		<u>-3,520.68</u>

(6)a Los valores indicados son compras realizadas a proveedores para eventos a realizarse.

Obligaciones al IESS por pagar	(6) b	<u>-210.11</u>
(6) b Corresponde al Aporte Personal x Pagar al IESS		<u>-210.11</u>

Beneficios Sociales por Pagar	(6) d	<u>-455.38</u>
-------------------------------	-------	----------------

(6) d Son las provisiones por Beneficios Legales por el periodo de ley.

Provisión de Jubilación y Desahucio	(6) e	<u>-8,990.87</u>
-------------------------------------	-------	------------------

- (6) e Son las provisiones realizadas por un profesional Actuario en base al tiempo de trabajo de los empleados de la compañía y tomando en cuenta las tablas salariales vigentes, como lo indica las aplicaciones de normas NIIF

Impuestos por Pagar	(6) f	
Retencion en la Fuente por Pagar		-111.50
Retencion de Iva por pagar		-106.66
Impuesto a la Renta por Pagar		-272.32
		<u>-490.48</u>

- (6) f En estos saldos se encuentran los impuestos pendientes de pago y la provisión del impuesto a la renta año 2015

Remuneraciones por Pagar	(6) g	
Participación de Utilidades Trabajadores x pagar Ejercicio 2015		-218.44
		<u>-218.44</u>

- (6) g Se refleja en su saldo el valor de la provisión del 15% de Participación de Trabajadores 2015

<b>Suman Cuentas y Documentos x Pagar a Corto Plazo al 31-12-15</b>		<u><b>-13,885.94</b></u>
---	--	--------------------------

#### NOTA 7.- CUENTAS Y DOCUMENTOS X PAGAR A LARGO PLAZO

Cuentas por Pagar Accionistas a largo plazo	(7) a	-76,567.90
---	-------	------------

- (7) a Los valores indicados son prestamos personales realizados a la Compañía, para realizar proyectos los mismos que serán cancelados conforme el avance de los mismos.

<b>Suman Cuentas y Documentos x Pagar a Largo Plazo al 31-12-15</b>		<u><b>-76,567.90</b></u>
<b>Suman Total de Pasivos al 31-12-15</b>		<u><b>-90,453.84</b></u>

#### NOTA 8.- PATRIMONIO

Capital Social	(6) a	-2,000.00
----------------	-------	-----------

- (6) a El capital suscrito y pagado por la Compañía al 31 de Diciembre del 2012 es de \$ 2000,00 distribuido en su accionario, valor que se incrementó con el depósito de aumento de capital existente.

(6) b Reserva Legal (Ejercicios Anteriores)		-842.49
---	--	---------

(6) c Resultados Acumulados Ejercicios anteriores		-8,381.98
---	--	-----------

(6) d Resultado del Ejercicio Corriente año 2015	(6) d	-965.49
--	-------	---------

- (6) d Corresponde al Resultado de la operación de la Compañía por el ejercicio económico 2014 en el que se recibieron ingresos operacionales por el valor de \$ 147.015.51 ( correspondientes a la prestación de servicios giros del negocio) y no operacionales por \$ 2.990.12 Además se generaron costos y gastos Administrativos por el valor de \$ 148.648.21 generando una Utilidad antes de Participaciones e Impuestos por \$ 1.357.42 y luego de ellos \$ 899.97

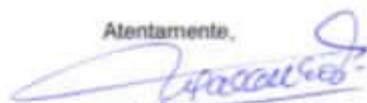
Resultado por Aplicación NIIF por Primera vez	(7) c	-11,481.67
---	-------	------------

- (7) c Es el resultado de la aplicación de las NIIF sobre los Activos y Provisiones que determinan la ley. ( como son Propiedad, Planta y Equipo) se optó por la opción de Costo Histórico que determina las normativas y regulaciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.año 2012

<b>Suman Cuentas del Patrimonio al 31-12-15</b>		<u><b>-23,651.63</b></u>
---	--	--------------------------

<b>Suman Total de Pasivos y Patrimonio al 31-12-15</b>		<u><b>-114,105.47</b></u>
--	--	---------------------------

Atentamente,



CONCEPCION SALGUERO  
CPA 15700