

DESARROLLO EMPRESARIAL DESEMPRE SA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONOMICO 2016

Luego del cierre contable del ejercicio económico 2016 y siguiendo un Standard de Control de los libros diarios de la compañía, se lograron concretar los Estados Financieros.

A continuación las notas contables, respectivas a dichos Balances:

ACTIVOS

NOTA 1.- CAJA Y BANCOS

Caja Chica		242.74
Banco del Pichincha Cuenta Corriente	(1a)	9,451.70
Banco Internacional Cuenta Corriente	(1a)	324.12
Banco del Pichincha Cuenta de Ahorros	(1a)	54.18
Suman Bancos al 31-12-16		10,072.74

(1b) Los saldos de estas cuentas se encuentran debidamente conciliadas.

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Cientes		17.54
		17.54

NOTA 3.- GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO

Seguros Pagados por Anticipado	(3)a	1,030.83
Crédito Tributario de IVA	(3)b	39,705.23
Retenciones Impuesto a la Renta	(3)c	44,423.60
Retenciones Impuesto a la Renta en salida de Divisas	(3)d	443.66
		85,603.32

(3)a Polizas de seguros por vencer el año 2017

(3)b El crédito tributario de IVA es un valor de remanente del IVA en compras

(3)c Estas son retenciones de impuesto a la renta efectuadas por los Clientes durante el año 2016

(3)d Corresponde a Retenciones realizadas en salida de divisas en el año 2016

NOTA 4.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Muebles y Enseres		5,151.55
Equipo de Oficina y computacion		14,574.29
		19,725.84
	Subtotal	
	Menos Depreciación Acumulada	(4)a -17,826.22
Suman Propiedad, Planta y Equipo al 31-12-16		1,899.62

(4)a La depreciación de los Activos Fijos se los realiza de acuerdo a la ley.

NOTA 5.- OTROS ACTIVOS

Este y alor se refiere a una capacitaci(on a distancia		4,318.00
Suman Total de Activos al 31-12-16		101,911.22

PASIVOS

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

Cuentas por Pagar deudores varios	(6)a	-4,168.56
-----------------------------------	------	-----------

(6)a Este saldo se refiere a cuentas por pagar menores

Obligaciones al IESS por pagar

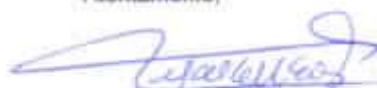
(6) b Corresponde al Aporte Personal por Pagar al IESS	(6) b	-211.23
--	-------	---------

Retribuciones por Pagar

(6)c Participación de Trabajadores Utilidades ejercicio econ(omico 2016 10% 242.75 y 5% \$ 121.37	(6)c	-364.12
---	------	---------

Beneficios Sociales por Pagar		(6)d	-496.05
(6)d	Son las provisiones de Beneficios Legales por Pagar por \$ 2.637.23, por concepto de aporte patronal, fondo de reserva \$ 496.05.		
Impuestos por Pagar		(6)e	-569.88
(6)e	Impuesto a la Renta por Pagar \$ 453.94; Retenciones de IVA \$ 62.22; Retenciones en la fuente \$ 53.72		
Provisión de Jubilación y Desahucio		(6)f	-8,990.87
(6) d	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, de acuerdo a Políticas de la Empresa.		
Suman Cuentas y Documentos x Pagar a Corto Plazo al 31-12-16			-14,800.71
NOTA 7.- CUENTAS Y DOCUMENTOS X PAGAR A LARGO PLAZO			
Cuentas por Pagar Accionistas a Largo Plazo		(7) a	-61,849.46
(7) a	Los valores de préstamos realizados por los Accionistas a la compañía para giro del negocio.		
Suman Cuentas y Documentos x Pagar a Largo Plazo al 31-12-16			-61,849.46
Suman Total de Pasivos al 31-12-16			-76,650.17
NOTA 8.- PATRIMONIO			
Capital Social		(8) a	-2,000.00
(8) a	El capital suscrito y pagado por la Compañía al 31 de Diciembre del 2016 de \$ 2.000.00 distribuido en su accionario.		
Reserva Legal		(8) b	-842.49
(8) b	Esta Reserva se mantiene de acuerdo a resolución de Junta de Accionistas.		
Resultado del Ejercicio Corriente año 2016		(8) c	-1,609.43
(8) c	Corresponde al Resultado de la operación de la Compañía por el ejercicio económico 2016 en el que se recibieron ingresos operacionales por el valor de \$ 109.340.24 (correspondientes a la prestación de servicios giros del negocio) y no operacionales por \$ 37.28. Además se generaron costos y gastos Administrativos por el valor de \$ 106.950.03 generando una Utilidad antes de Participaciones e Impuestos por \$ 2.427.49 y luego de ellos \$ 1.609.43		
Resultado por Aplicación NIIF por Primera vez		(8) d	-11,481.67
(8) d	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 opto por la opción de Costo Histórico que determina las normativas y regulaciones emitidas por la Superintendencia de Compañías. Ejercicio 2012		
Resultados Acumulados		(8) e	-9,327.46
(8) e	Son las Utilidades de Ejercicios Anteriores no distribuidas.		
Suman Cuentas del Patrimonio al 31-12-16			-25,261.05
Suman Cuentas del Pasivo y Patrimonio al 31-12-16			-101,911.22

Atentamente,



CONCEPCION SALGUERO
CPA 15700