

# DESARROLLO EMPRESARIAL DESEMPRE SA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONOMICO 2017

Luego del cierre contable del ejercicio económico 2017 y siguiendo un Standart 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		292,74
Banco Internacional Cuenta Corriente	(1a)	178,37
Banco del Pichincha Cuenta de Ahorros	(1a)	254,86
Suman Bancos al 31-12-17		<u>725,97</u>

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

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

Clientes		6.046,04
Cuentas por Cobrar Varios	(2)a	25.148,84
		<u>31.194,88</u>

(2)a Son valores de clientes por recaudar en enero 2018

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

Seguros Pagados por Anticipado	(3)a	79,35
Crédito Tributario de IVA	(3)b	37.911,54
Retenciones Impuesto a la Renta	(3)c	45.455,67
Retenciones Impuesto a la Renta en salida de Divisas	(3)d	443,66
		<u>83.890,22</u>

(3)a Polizas de seguros por vencer el año 2018

(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 2017

(3)d Corresponde a Retenciones realizadas en salida de divisas en el año 2017

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

Muebles y Enseres		5.151,55
Equipo de Oficina y computacion		14.574,29
		<u>19.725,84</u>
	Subtotal	
	Menos Depreciación Acumulada	(4)a <u>-12.703,27</u>
Suman Propiedad, Planta y Equipo al 31-12-16		<u><u>7.022,57</u></u>

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

#### NOTA 5.- OTROS ACTIVOS

Este valor se refiere a una capacitación a distancia		<u>3.022,60</u>
Suman Total de Activos al 31-12-16		<u><u>125.856,24</u></u>

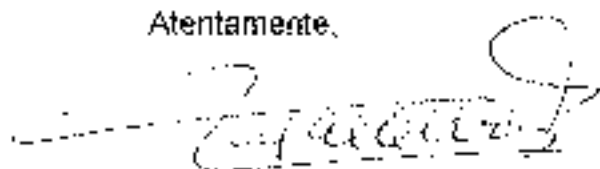
### PASIVOS

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

Cuentas por Pagar deudores varios	(6)a	<u>-26.902,54</u>
(6)a Este saldo se refiere a cuentas por pagar menores		
Obligaciones al IESS por pagar	(6) b	<u>-263,82</u>
(6) b Corresponde al Aporte Personal por Pagar al IESS		
Retribuciones por Pagar	(6)c	<u>-278,20</u>
(6)c Participación de Trabajadores Utilidades ejercicio económico 2017		

<b>Beneficios Sociales por Pagar</b>		(6)d	<u>-385,14</u>
(6)d	Son las provisiones de Beneficios Legales por Pagar por concepto de aporte patronal, fondo de reserva		
<b>Impuestos por Pagar</b>		(6)e	<u>-675,52</u>
(6)e	Impuesto a la Renta por Pagar \$ 346,82; Retenciones de IVA \$ 128,50; Retenciones en la fuente \$ 200,20		
<b>Provisión de Jubilación y Desahucio</b>		(6)f	<u>-8.990,87</u>
(6)f	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.		
<b>Suman Cuentas y Documentos x Pagar a Corto Plazo al 31-12-17</b>			<u>-37.516,09</u>
<b>NOTA 7.- CUENTAS Y DOCUMENTOS X PAGAR A LARGO PLAZO</b>			
<b>Cuentas por Pagar Accionistas a Largo Plazo</b>		(7) a	<u>-61.849,46</u>
(7) a	Los valores de préstamos realizados por los Accionistas a la compañía para giro del negocio.		
<b>Suman Cuentas y Documentos x Pagar a Largo Plazo al 31-12-17</b>			<u>-61.849,46</u>
<b>Suman Total de Pasivos al 31-12-17</b>			<u>-99.365,55</u>
<b>NOTA 8.- PATRIMONIO</b>			
<b>Capital Social</b>		(8) a	-2.000,00
(8) a	El capital suscrito y pagado por la Compañía al 31 de Diciembre del 2017 de \$ 2.000.00 distribuido en su accionario.		
<b>Reserva Legal</b>		(8) b	-1.000,00
(8) b	Esta Reserva se mantiene de acuerdo a resolución de Junta de Accionistas.		
<b>Resultado del Ejercicio Corriente año 2017</b>		(8) c	-1.229,64
(8) c	Corresponde al Resultado de la operación de la Compañía por el ejercicio económico 2017 en el que se recibieron ingresos operacionales por el valor de \$ 76923,92 ( correspondientes a la prestación de servicios giros del negocio) y no operacionales por \$ 30.620,13 Además se generaron costos y gastos Administrativos por el valor de \$ 105,669,39 generando una Utilidad antes de Participaciones e impuestos por \$ 1.854,66 y luego de ellos \$ 1229,64		
<b>Resultado por Aplicación NIIF por Primera vez</b>		(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		
<b>Resultados Acumulados</b>		(8) e	-10.779,38
(8) e	Son las Utilidades de Ejercicios Anteriores no distribuidas.		
<b>Suman Cuentas del Patrimonio al 31-12-17</b>			<u>-26.490,69</u>
<b>Suman Cuentas del Pasivo y Patrimonio al 31-12-17</b>			<u>-125.856,24</u>

Atentamente,



CONCEPCION SALGUERO  
CPA 15700