

DESARROLLO EMPRESARIAL DESEMPE 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	725,97

(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 25.148,54
	31.194,88

(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
	83.890,22

(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 Corresponden 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
Subtotal	19.725,84
Menos Depreciación Acumulada	(4)a -12.703,27
Suman Propiedad, Planta y Equipo al 31-12-16	7.022,57

(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	3.022,60
Suman Total de Activos al 31-12-16	125.856,24

PASIVOS

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

Cuentas por Pagar deudores varios	(6)a -26.902,54
(6)a Este saldo se refiere a cuentas por pagar menores	
Obligaciones al IESS por pagar	(6)b -283,82
(6)b Corresponde al Aporte Personal por Pagar al IESS	
Retribuciones por Pagar	(6)c -278,20
(6)c Participación de Trabajadores Utilidades ejercicio económico 2017	

Beneficios Sociales por Pagar	(6)d	-385,14
(6)d Son las provisiones de Beneficios Legales por Pagar por concepto de aporte patronal, fondo de reserva		
Impuestos por Pagar	(6)e	-675,52
(6)e Impuesto a la Renta por Pagar \$ 346,82; Retenciones de IVA \$ 128,50; Retenciones en la fuente \$ 200,20		
Provisión de Jubilación y Desahucio	(6)f	-8.990,87
(8) 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 31-12-17		-37.516,09
NOTA 7.- CUENTAS Y DOCUMENTOS X PAGAR A LARGO PLAZO		
Cuentas por Pagar Accionistas a Largo Plazo	(7) a	-81.849,46
(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 31-12-17		-81.849,46
Suman Total de Pasivos al 31-12-17		-99.365,55
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 2017 de \$ 2.000,00 distribuido en su accionario.		
Reserva Legal	(8) b	-1.000,00
(8) b Esta Reserva se mantiene de acuerdo a resolución de Junta de Accionistas.		
Resultado del Ejercicio Corriente año 2017	(8) c	-1.229,84
(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 \$ 105.689,39 generando una Utilidad antes de Participaciones e impuestos por \$ 1.854,66 y luego de ellos \$ 1229,84		
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 optó por la opción de Costo Histórico que determina las normativas y regulaciones emitidas por la Superintendencia de Compañías. Ejercicio 2012		
Resultados Acumulados	(8) e	-10.779,38
(8) e Son las Utilidades de Ejercicios Anteriores no distribuidas.		
Suman Cuentas del Patrimonio al 31-12-17		-26.490,69
Suman Cuentas del Pasivo y Patrimonio al 31-12-17		-125.856,24

Atentamente,

CONCEPCION SALGUERO
CPA 15700