

INTERCALIDAD CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31/12/2015

Las cifras de los estados financieros cortados al 31 de diciembre del 2015 se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, moneda de curso legal vigente en el Ecuador.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

El saldo que se presenta en esta cuenta al cierre del ejercicio 2015, corresponde a los fondos generados en las operaciones de la empresa y que se mantienen en la cuenta corriente de Banco Guayaquil.

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

En esta partida del balance al cierre del año 2015, los saldos que se mantienen corresponden a ventas por servicios realizadas a clientes como: Oliojoya, Alimentos Fortesan, los más representativos.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS

Esta partida al cierre de año presenta un saldo compuesto por préstamos a accionistas que se encuentran pendientes de cruce y liquidación con los saldos que se mantienen como préstamos de accionistas de largo plazo en el pasivo. Dada la naturaleza de estas dos cuentas no se estima efectos de ajuste al patrimonio.

CREDITO TRIBUTARIO IVA

La composición del saldo de esta partida es el siguiente:

CONCEPTO	SALDO
IVA EN COMPRAS	160.36
RETENCIONES IVA DE CLIENTES	0.00
CREDITO MES ANTERIOR	1,836.97
TOTAL CUENTA	1,997.33

CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO RENTA

La composición del saldo de esta partida es el siguiente:

CONCEPTO	SALDO
RETENCIONES DE CLIENTES	771.13
TOTAL CUENTA	771.13

ACTIVOS FIJOS



El saldo de neto de activos fijos al cierre del año 2015, es de cero dólares debido a que al año anterior se terminó de registrar la depreciación contable de estos bienes.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

En esta partida se registran los valores pendientes de pago a proveedores locales, netos de retenciones en la fuente por impuesto a la renta e iva, y que se generan en la compra de bienes y servicios necesarios para las operaciones de la empresa y que al cierre del ejercicio se encuentran pendientes de pago.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR LOCALES

En esta partida al cierre del 2014, se mantienen los saldos que se presentan a continuación:

CONCEPTO	SALDO
IVA EN VENTAS	84.49
RETEN IVA A PROVEEDORES	106.70
RETEN RENTA A PROVEEDORES	83.13
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	470.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4,000.00
TARJETA CREDITO POR PAGAR	913.46
IESS POR PAGAR	511.91
TOTAL CUENTA	6,169.69

RESULTADOS

Las cifras de resultados por el año 2015, reflejan las operaciones realizadas por la empresa buscando mejorar y aumentar la presencia de la compañía como la mejor alternativa para el mercado de servicios de capacitación y asesoría en el país.



ELABORADO POR

William Artieda

CONTADOR