

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015

(Expresado en US. Dólares)

ANTECEDENTES.

La CIA.TECNICA DE SERVICIOS, PROMOCIONES, MERCADEO Y VENTA TENOVENTAS CIA.LTDA, fue suscrita el 21 de Febrero del 2001 en el Registro Mercantil de la ciudad de Quito, y su actividad principal es la Prestación de servicios profesionales para elaborar planes de negocios.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre de 2015 que tienen el siguiente detalle:

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 1. DISPONIBLES:

Los valores en efectivo y sus equivalentes al 31 de Diciembre 2015

CONCEPTO	VALOR
CAJA CHICA	0,00
BANCO PICHINCHA CTA. CTE.	14.496,49
BANCO PRODUBANCO CTA. CTE.	10.756,66
TOTAL	25.253,15

Caja Chica: No se tiene una verdadera asignación de fondo caja chica y ni la persona responsable. Por lo que esta cuenta no registra movimiento.

Banco Pichincha: Su saldo se encuentra conciliado con el estado bancario al 31 de diciembre 2015.

Banco Produbanco: Su saldo se encuentra conciliado con el estado bancario al 31 de diciembre 2015.

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

2. Cuentas por Cobrar Clientes: Valor que corresponde a los saldos por servicios prestados y que no fueron cancelados al 31 de Diciembre del 2015. Registrando a final de año un saldo por cobrar de \$25.562,47.

2. CUENTAS POR COBRAR			
ECARNI EMBUTIDOS D.DIEGO	AÑO	2015	21.759,97
NIRSAS.A. CONGELADOS	AÑO	2015	3.802,50
SUMAN			25.562,47

NOTA 3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

En esta cuenta se hallan valores que se entregaron en calidad de anticipos a terceros como también salió dinero en calidad de préstamos y no fueron cancelados ó liquidados. Quedando al 31 de Diciembre del 2015 el valor de \$ 3.118,00

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR				
JOHN JAMES MARIN	AÑO	2014		2.518,00
JUAN RICARDO PEREZ	AÑO	2015		200,00
MERCI RUALES/UNIFORMES	AÑO	2015		250,00
PATRICIO LAURA/S.NARVAEZ	AÑO	2015		150,00
SUMAN				3.118,00

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS

En esta cuenta se hallan valores que se entregaron en calidad de anticipos a empleados, también se entrego dinero en calidad de préstamos y no fueron cancelados ó liquidados a fin de año. Quedando al 31 de Diciembre del 2015 el valor de \$ 10.793,78

4. CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS				
ANTICIPOS AL PERSONAL	AÑO	2015		10.793,78
SUMAN				10.793,78

NOTA 5. IMPUESTOS FISCALES DEUDORES

CREDITO IVA DE COMPRAS: Valor de \$ 2.259,68 que corresponde al crédito de las compras mensuales durante el mes de Diciembre 2015, que se declararan en enero del 2016.

RETENCIONES DEL IVA DE VENTAS 70%: Valor de \$ 1.799,05 que corresponde a las retenciones del IVA de las ventas mensuales correspondiente al mes de Diciembre 2015, de igual manera se declarara en enero del 2016.

CREDITO IVA ACUMULADO: Valores de \$ 12.443,85 que corresponde al IVA y retenciones acumuladas, que de igual manera se declararan en enero del 2016.

RETENCION EN LA FUENTE EJERCICIO: Valor que corresponde a retenciones que nos realizaron durante el período fiscal 2015, y que suman \$ 5.829,82, que se declararan en enero del 2016.

NOTA 6.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO: El saldo que se encuentra al 31 de Diciembre 2015 menos la depreciación acumulada según anexo adjunto. Se aplica el método de línea recta según las tasas del Servicio de Rentas Internas. (Anexo adjunto)

Equipos de Cómputo: \$ 7.945.61, menos depreciación del año su saldo es \$ 946,38

Muebles y Enseres: \$26.430,81, menos depreciación del año quedando un saldo de \$3.142,02 Suman total \$4.088.40

PASIVOS

NOTA 6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

6. CUENTAS POR PAGAR				
MODEL STYLE CIA.LTDA.	AÑO	2015		0.00
MELBA CONCHA	AÑO	2015		1.385,12
LAURA LOMAS/IMPRESORAS	AÑO	2015		996.13
DESCUENTOS PARA TERCEROS	AÑO	2015		129,34
CHEQUES NO PAGADOS	AÑO	2015		682,83
SUMAN				3.193,42

6.- Corresponde al saldo de servicios prestados de terceros con saldo al 31 de diciembre 2015.

NOTA 7. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.

Estos valores corresponden a las retenciones que se realizaron en el mes por efectos de compras y servicios a diferentes personas, en la aplicación del régimen tributario y se desglosa así;

Retención 10% en Honorarios Profesionales	57,78
Retención 1% Movilización	25.91
Retención 8% en Arriendos	782.88
Retención del 1% de Bienes	13,39
Retención del 2% de Servicios	142.55
Retención del 70% del IVA	20,01
Retención del 100% del IVA	2.228,09
Retención del 12% del IVA en Ventas	2.570,07
IMP.RENTA CAUSADO AÑO 2015	2.163,99
TOTAL	8.004,67

NOTA 8. OBLIGACIONES LABORALES

Corresponden a las provisiones laborales que se realizan de acuerdo al Código de Trabajo, aplicados mensualmente y su saldo se demuestra así;

<i>Aporte IESS Patronal y Personal</i>	<i>692.34</i>
<i>Provisión Décimo Tercer Sueldo</i>	<i>4.958,31</i>
<i>Provisión Décimo Cuarto Sueldo</i>	<i>1.424,54</i>
<i>Provisión Fondos de Reserva</i>	<i>87.30</i>
<i>Sueldos por Pagar</i>	<i>0.00</i>
<i>Préstamos Quirografarios</i>	<i>0.00</i>
<i>15% Participación Empleados</i>	<i>1752.80</i>
TOTAL	8.915,29

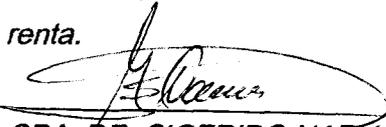
NOTA 9. PATRIMONIO

<i>Capital Social</i>	<i>5.000,00</i>
<i>Reservas Legal</i>	<i>33.558,15</i>
<i>Resultados Anteriores</i>	<i>26.671,31</i>
<i>Resultado Adopción NIIF</i>	<i>0.00</i>
<i>Superávit del año 2015</i>	<i>5.805,36</i>
TOTAL PATRIMONIO	71.034,82

NOTA 10. INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos: fueron registrados de acuerdo a la emisión de facturas durante el periodo 2015 y ascendió al monto de **\$ 293.997,93**

Los gastos: se registraron de acuerdo a los sustentos presentados para su gasto deducible de la institución, mediante comprobante de egreso y cheque respectivo, según detalle de gastos clasificados por grupos del personal, administrativos, generales, y las depreciaciones de activos del año 2015 suman **\$ 283.863,34**; quedando un resultado positivo de **\$ 10.134,58** antes de participación empleados e impuesto a la renta.


CPA. DR. SIGERIDO NARVAEZ G.
CONTADOR