

MINDMARKETING CIA LTDA
INFORMACION FINANCIERA
Al 31 DE DICIEMBRE 2015
(Expresados en Dólares Americanos)

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015

Las presentes notas tienen como finalidad aclarar los datos que se encuentra en los Estados de Situación Financiera y de Pérdidas y Ganancias. En éstas se describe la composición y se señalan las políticas que aplica la empresa en cada uno de los rubros.

1. DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO

“La Compañía MINDMARKETING CIA. LTDA” fue constituida en la ciudad de Quito – Ecuador el 22 de febrero del 2010, legalmente inscrita en el Registro mercantil del cantón Quito el 26 de marzo del 2010. Se halla regida por la Ley de Compañías y resoluciones emanadas por los diferentes organismos de control.

El objeto social de la Compañía es la prestación de servicios en: Asesoría, Investigación, Análisis y Estudios de mercado, determinación de las condiciones de negociación, asesoría en términos de las transacciones en los mercados, asesoría en fortalecimientos de capacidades, procesos generales, políticas internas y similares.

2. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las políticas contables de la empresa, han sido establecidas a base de los principios de contabilidad generalmente aceptados, Normas Internacionales de Información Financiera NIIF´S, adoptados por la gerencia de la empresa para la elaboración de los estados financieros.

a) Preparación de los estados financieros

Los estados financieros han sido preparados en base de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF´S, mismas que han sido autorizadas por la Superintendencia de Compañías de la República del

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

Ecuador, y se presenta en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la moneda de curso legal en el Ecuador.

b) Disponible

Los equivalentes de efectivo de la empresa se ha definidos por el saldo disponible en caja y bancos.

c) Propiedad planta y equipo

Los activos fijos de la empresa se encuentran registrados al costo de adquisición, y previa autorización de la gerencia, la depreciación de los mismos se calcula por el método de línea recta, aplicando los siguientes porcentajes:

Muebles y enseres	10%
Equipo de oficina	10%
Equipo de computación	33,3%
Vehículos	20%

En cuanto a los valores correspondientes por el gasto de la depreciación son registrados directamente afectando a los resultados.

d) Cuentas por pagar

Para las distintas adquisiciones de la empresa, la gerencia solicita la verificación de toda la documentación de soporte que cumpla con los requisitos indispensables, con las debidas aprobaciones y montos autorizados, estipulados en las políticas de la compañía, la cancelación de obligaciones a proveedores se lo realiza todos los días viernes de acuerdo a la disponibilidad de los fondos, y los acuerdos pactados con los distintos proveedores, que generalmente oscila entre 30 y 45 días plazo.

e) Impuesto a la renta

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno vigente, la utilidad resultante del ejercicio grava el 22% de impuesto a la renta después de la determinación del 15% para utilidades.

f) Reconocimiento de ingresos

La Compañía reconoce los ingresos por actividades de asesoramiento empresarial y en materia de gestión en el campo tributario, legal.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El saldo de bancos al 31 de Diciembre del 2015 es \$ 2831.55, el mismo que fue conciliado y revisado con los soportes físicos.

4. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre del 2015, la compañía tiene cuentas pendientes por cobrar, por un valor de \$ 45343.63, revisado con los módulos de la cia

5. IMPUESTOS

Se encuentra compuesto por:

- Crédito Tributario Renta \$31150.88

6. ACTIVOS NO CORRIENTES

Corresponde a propiedad planta y equipo de acuerdo al siguiente detalle:

14	1.2.	ACTIVO NO CORRIENTE	192.500,03
15	1.2.1.	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	192.500,03
16	1.2.1.01.	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	192.500,03
17	1.2.1.01.01.	INSTALACIONES	86.179,56
18	1.2.1.01.01.001	EDIFICIO	108.315,52
19	1.2.1.01.01.099	(-) DEP. ACUMULADA EDIFICIO	22.135,96
20	1.2.1.01.02.	MUEBLES Y ENSERES	4.967,22
21	1.2.1.01.02.001	MUEBLES Y ENSERES	6.209,00
22	1.2.1.01.02.099	(-) DEP. ACUMULADA MUEBLES Y	1.241,78
23	1.2.1.01.03.	EQUIPOS DE OFICINA	4.191,84
24	1.2.1.01.03.001	EQUIPOS DE OFICINA	7.331,79
25	1.2.1.01.03.099	(-) DEP. ACUMULADA EQUIPOS DE	3.139,95
26	1.2.1.01.05.	EQUIPOS DE COMPUTACION	5.898,69
27	1.2.1.01.05.001	EQUIPOS DE COMPUTACION	16.716,00
28	1.2.1.01.05.099	(-) DEP. ACUMULADA EQUIPOS DE	10.817,31
29	1.2.1.01.06.	SOFTWARE	480,00
30	1.2.1.01.06.001	SOFTWARE	1.440,00
31	1.2.1.01.06.099	(-) DEP. ACUMULADA SOFTWARE	960,00
32	1.2.1.01.07.	VEHICULOS	30.943,24
33	1.2.1.01.07.001	VEHICULOS	51.572,00
34	1.2.1.01.07.099	(-) DEP. ACUMULADA VEHICULOS	20.628,76
35	1.2.1.01.08.	TERRENOS	59.839,48
36	1.2.1.01.08.001	TERRENOS	59.839,48

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Este rubro detallado en el Balance se compone de la siguiente manera:

2.1.1.02.		CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	7.655,50
2.1.1.02.01.		PROVEEDORES MIND QUITO	7.655,50
2.1.1.02.01.001		PROVEEDORES LOCALES	7.655,50

Las cuentas detalladas han sido previamente conciliadas y verificado los saldos con documentos soporte, como se indicó en la reunión mantenida la semana pasada.

2.1.1.01.02.		OBLIGACIONES CON TARJETAS CRED	8.983,95
2.1.1.01.02.001		DINERS CLUB DEL ECUADOR	3.862,00
2.1.1.01.02.002		MASTERCARD	110,09
2.1.1.01.02.004		VISA PRODUBANCO	5.011,86

2.1.1.05.		OBLIGACIONES CON LOS EMPLEADOS	39.493,40
2.1.1.05.01.		CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	39.493,40
2.1.1.05.01.001		SUELDOS ACUMULADOS POR PAGAR	7.178,62
2.1.1.05.01.002		DECIMO TERCER SUELDO POR PAGAR	4.033,09
2.1.1.05.01.003		DECIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR	2.366,42
2.1.1.05.01.004		VACACIONES POR PAGAR	5.146,17

Todas las cuentas presentadas han sido analizadas en base a las pruebas departamentales y presentan razonablemente los valores del Balance General.

8. PATRIMONIO

Las cuentas de capital pagado no han tenido movimientos durante el periodo analizado, únicamente un incremento en aportes futuras capitalizaciones correspondiente a un reconocimiento de Activos Fijos durante el periodo.

3.		PATRIMONIO	70.484,02
3.1.		PATRIMONIO Y CAPITAL	70.484,02
3.1.1.		CAPITAL SOCIAL	70.484,02
3.1.1.01.		CAPITAL SOCIAL	15.588,10
3.1.1.01.01.		CAPITAL SOCIAL	400,00
3.1.1.01.01.001		CAPITAL DE ARELLANO SANTIAGO	384,00
3.1.1.01.01.002		CAPITAL ARELLANO MIGUEL	8,00
3.1.1.01.01.003		CAPITAL FREIRE JOE	8,00
3.1.1.01.02.		APORTE FUTURA CAPITALIZACION	15.188,10
3.1.1.01.02.001		AFC ARELLANO SANTIAGO	9.408,00
3.1.1.01.02.002		AFC ARELLANO MIGUEL	96,00
3.1.1.01.02.003		AFC FREIRE JOE	96,00
3.1.1.01.02.004		SUP.R.ACT/ APORTE FC	5.588,10
3.1.1.02.		RESERVAS	516,78
3.1.1.02.01.		RESERVAS LEGALES Y PATRIMONIALES	516,78
3.1.1.02.01.001		RESERVA LEGAL	516,78
3.1.1.03.		RESULTADOS	54.379,14
3.1.1.03.01.		RESULTADOS AÑOS ANTERIORES	45.586,11
3.1.1.03.01.001		UTILIDAD ACUMULADA AÑOS ANTERI	72.726,74
3.1.1.03.01.003		ADOPCION POR PRIMERA VEZ NIIFS	27.140,63
3.1.1.03.02.		RESULTADOS DEL EJERCICIO	8.793,03
3.1.1.03.02.001		UTILIDAD DEL EJERCICIO	8.793,03

9. INGRESOS

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

La compañía refleja en la contabilidad sus ingresos cargados a la siguiente cuentas:

4.	CUENTAS DE RESULTADOS ACRE	320.054,07
4.1.	INGRESOS OPERACIONALES	312.022,22
4.1.1.	INGRESOS DE OPERACIÓN	312.022,22
4.1.1.01.	VENTAS SERVICIOS	312.022,22
4.1.1.01.01.	ESTUDIOS DE MERCADO	312.022,22
4.1.1.01.01.001	ESTUDIOS DE MERCADO 12%	311.612,22
4.1.1.01.01.002	ESTUDIO MERCADO 0%	410,00
4.2.	INGRESOS NO OPERACIONALES	8.031,85
4.2.1.	INGRESOS NO OPERACIONALES	8.031,85
4.2.1.01.	OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	8.031,85
4.2.1.01.01.	OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	8.031,85
4.2.1.01.01.002	OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	8.031,85

Valores correspondientes a facturas emitidas el valor reflejado en Estudios de Mercado, en la cuenta Otros ingresos No Operacionales corresponde a partidas conciliatorias reconocidas como otros Ingresos correspondiente a los ejercicios anteriores.

10. EGRESOS

La composición de los egresos al 31 de Diciembre del 2015 es la siguiente:

5.	CUENTAS DE RESULTADOS DEU	357.687,95
5.1.	CUENTAS DE RESULTADOS DEUDORAS	357.687,95
5.1.1.	COSTOS Y GASTOS	313.449,37
5.1.1.02.	COSTO OPERACIONALES ADMINISTR	299.472,57
5.1.1.02.01.	COSTOS DE PERSONAL	211.597,62
5.1.1.02.02.	COSTOS SERVICIOS BASICOS	14.864,72
5.1.1.02.03.	COSTOS GENERALES OPERATIVOS	38.236,93
5.1.1.02.04.	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIO	735,54
5.1.1.02.05.	MANTENIMIENTOS GENERALES	11.064,96
5.1.1.02.06.	DEPRECIACIONES	22.972,80
5.1.1.03.	COSTOS FINANCIEROS	13.976,80
5.1.2.	COSTOS NO OPERACIONALES	429,28
5.1.3.	GASTOS PROYECTOS	43.809,30



Ing. Patricia Ramírez Pérez.
Contadora General
MINDMARKETING CIA LTDA

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.