

PAEZ LORENCIA CO. CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2015

1. Efectivo y equivalentes de efectivo.

De conformidad con las conciliaciones revisadas las cuentas de caja y banco nacionales revelan los siguientes saldos:

	<u>2015</u>
Caja	150,00
Bancos nacionales	<u>41.473,31</u>
Total	<u>41.623,31</u>

2. Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar son como sigue:

	<u>2015</u>
Clientes	39.896,59
Empleados	5.998,90
Impuestos retenidos	17.966,93
Otros	<u>14.042,85</u>
Total	<u>77.905,27</u>

3. Propiedades y equipos

Conformado por:

	<u>2015</u>
Muebles y Enseres	6.078,51
Equipos de Oficina	3.601,24
Equipos de computación	22.290,85
Vehículos	114.234,87
Otros activos	<u>5.220,33</u>
	<u>151.425,80</u>
Menos depreciación acumulada	<u>(85.637,38)</u>
Saldo final	<u>65.788,42</u>

Páez, Florencia & Co. Cía. Ltda.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2015

El movimiento de Propiedades y equipos, en el período fue como sigue:

COSTO

Saldo inicial	124.006,98
Adiciones	44.277,72
Bajas	(16.858,90)
Saldo final	151.425,80

DEPRECIACIÓN ACUMULADA

Saldo inicial	61.944,71
Gastos del año	27.050,65
Ajustes	6.782,89
Bajas	(10.140,87)
Saldo final	85.637,38

4. Cuentas por Pagar

Las cuentas por pagar son como sigue:

	2015
IESS	2.935,81
Beneficios Sociales	5.429,21
Anticipos de cliente	250,00
Cuentas por pagar varios	4.078,14
Fisco	6.709,25
Proveedores	2.824,42
Total	22.226,83

5. Préstamos accionistas

	2015
Préstamos accionistas	33.683,38
Total	33.683,38

Representan préstamos de los socios los cuales no tienen ni tasa de interés ni fecha de vencimiento pactado.

Páez, Florencia & Co. Cía. Ltda.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2015

6. Obligaciones con los empleados

Correspondiente a las provisiones por jubilación patronal e indemnización laboral determinada por un perito independiente, a contribución en detalle:

	<u>2015</u>
Provision Jubilación	17.387,18
Provision por desahucio	15.908,11
Total	<u>33.295,29</u>

7. Capital Social

Al 31 de Diciembre del 2015, está constituida por 5,000 participaciones de un valor nominal de US\$ 1,00 cada una.

8. Aportes para futuras capitalizaciones

Según Acta de Junta General de Socios celebrada el 30 de Diciembre del 2015, se decidió registrar como aporte futuro aumento de capital el valor de US\$35.000.

9. Reserva Legal

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 5% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 20% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los socios, excepto en caso de liquidación de la Compañía.

10. Resultados Acumulados.

El saldo de esta cuenta está a disposición de los socios de la Compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos, aumento de capital y ciertos pagos, tales como reliquidación de impuestos, etc.

Páez, Florencia & Co. Cía. Ltda.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2015

11. Resultado del ejercicio

Al 31 de Diciembre del 2015 después del impuesto a la Renta esta cuenta refleja el resultado obtenido por la empresa del ejercicio en curso.

La conciliación del impuesto a la renta aplicando la tasa impositiva legal es como sigue:

	<u>2015</u>
Utilidad del ejercicio	11.803,69
(-) 15% Participación de trabajadores	<u>(1.770,55)</u>
Utilidad antes de Impuestos	10.033,14
(-) Ingresos exentos	(259,55)
(+) Gastos no deducibles	<u>948,04</u>
Base imponible gravable	10.721,63
Impuesto a la Renta causado 22%	(2.358,76)
Anticipo mayor al impuesto causado	<u>(2.871,97)</u>
Utilidad neta del ejercicio	<u>7.161,17</u>

12. Eventos subsecuentes

Entre el 31 de Diciembre del 2015 y la fecha de emisión de los Estados Financieros, no se produjeron eventos, que en opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no hayan sido ajustados o revelados en los mismos.



Ing. William Florencia N.
GERENTE GENERAL



Sr. Luis Florencia G.
CONTADOR GENERAL