

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

**BASE DE PRESENTACIÓN**

Los estados financieros y las notas son responsabilidad de la administración de la compañía y han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por la International Accounting Standards Board vigente al 31 de diciembre del 2013.

**BASE DE MEDICIÓN**

Los presentes estados financieros han sido preparados en base al costo histórico, excepto por las obligaciones por beneficio empleados largo plazo que son valorizadas en base a métodos actuariales, los datos son presentados en moneda nacional presente es decir el dólar.

**BALANCE GENERAL**

**NOTA 1. EFECTIVO**

Representa el saldo del disponible las cuentas bancarias (Ahorros y Corriente), en moneda nacional, donde se manejan los recursos de la empresa; al 31 de Diciembre de 2015 el saldo del efectivo fue de \$ **84199.95**

El monto de esta partida lo conforman los siguientes rubros:

Caja Chica	200,00
Produbanco Cta. Cte. 02-05701541-0	13.201,79
Produbanco Cta. Cte. 02-00001087-8	3,25
Banco de Loja Cta. Cte. 2901-55904-2	155,47
Banco Pichincha Cta. Cte. 21000652-94	820,63
Rumiñahui Cta. Cte. 80264671-04	11.593,98
Guayaquil Cta. Cte. 004122877-6	57.266,08
Pichincha Cta. Ahorros 5786451400	870,68
Produbanco Cta. Ahorros 12057094883	88,07
<b>TOTAL</b>	<b>84.199,95</b>

A la presentación de los Estados Financieros, se encuentran elaboradas la totalidad de las conciliaciones bancarias con corte al 31 de Diciembre de 2015.

La caja menor o caja chica es un fondo fijo creado mediante resolución No.001 de 2012 expedida por la Junta de Socios de la Compañía.

## NOTA 2. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Crédito Tributario IVA	236,56
Crédito Tributario IR	1.775,25
<b>TOTAL</b>	<b>2.011,81</b>

Son valores que nos genera un crédito tributario a valor para el nuevo año tanto para IVA como para Impuesto a la Renta.

## NOTA 3. DEUDORES:

Representa el valor de los derechos de cobro de la compañía originados en el desarrollo de sus funciones, el valor de préstamos a terceros así como, los anticipos entregados, los recursos entregados en administración y otros deudores. Los conceptos que componen esta cuenta son los siguientes:

De actividades ordinarias que no generan intereses	102.072,13
Prestamos Empleados	3.226,37
Anticipo Sueldos	4.392,62
Anticipos a Proveedores	1.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>110.691,12</b>

**El valor por actividades Ordinarias**, son cuentas por cobrar de clientes fijos de la empresa que se recupera o se cobra a corto plazo, los clientes son SENPLADES y la EPMMOP.

**Préstamo Empleados**, representan valores por cobrar, por concepto de créditos concedidos al Sr. Rolando Soria, Sra. Cristina Factos y Srta. Daysi Arias, estos serán descontados de acuerdo al convenio de pago.

**Avances y anticipos entregados**, representa los dineros entregados durante la vigencia 2015 a proveedores, en cumplimiento de compromisos adquiridos para la obtención de bienes y servicios, en desarrollo de su cometido y que no se han amortizado en su totalidad.

Los Anticipos sueldos son valores que han sido otorgados a nuestro empleados y que van a ser descontados en los siguientes roles de pagos.

## NOTA 4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

Son bienes de propiedad de la empresa necesarios para el cumplimiento de su cometido, los cuales son registrados al costo histórico y se deprecian con base en el método de línea recta sobre la vida útil estimada.

La vida útil estimada de acuerdo con la clase de activos es la siguiente:

Muebles, enseres y equipos de oficina 10 años  
 Equipos de computación 5 años  
 Vehículo 8 años

Muebles y Enseres	8.786,62
Equipo de Computo	18.955,42
Vehículos	17.928,21
(-) Depreciación Acumulada Propiedad, planta y equipo	(37.858,77)
<b>TOTAL</b>	<b>7.811,48</b>

**NOTA 5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO**, representan los valores por cobrar, por concepto de créditos otorgados, por los socios a la gasolinera beneficiaria, por un tiempo determinado para su devolución.

Préstamo Gas online	39.409,75
<b>TOTAL</b>	<b>39.409,75</b>

**NOTA 4. CUENTAS POR PAGAR**

Corresponde a compromisos adquiridos por el la empresa cuyo pago es a corto plazo. El detalle es el siguiente:

Proveedores	41.696,43
MasterCard	6,00
Con la Administración Tributaria	2.999,02
<b>TOTAL</b>	<b>44.701,45</b>

**Los pagos a proveedores**, representan valores que aún no han sido cancelados a nuestros principales proveedores tanto de bienes como de servicios.

**Con la Administración Tributaria**, son las deducciones realizadas por concepto de retención en la fuente, retención de IVA, en el mes de diciembre de 2015 a los proveedores, valor que será cancelado a las entidades respectivas, en el mes de Enero de 2016.

**NOTA 5. OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL**

En este rubro se contabilizan los valores (estimados) arrojados por la consolidación de las prestaciones sociales de los empleados de empresa con corte al 31 de diciembre de 2015. Su composición es la siguiente:

Por beneficios a empleados	8.998,87
Con el IESS	3.694,35
<b>TOTAL</b>	<b>12.693,22</b>

Con el **less**, son valores que se debe cancelar a corto plazo, obligaciones contraídas por los aportes de los empleados y prestamos de la institución a los empleados, estos serán cancelados hasta el 15 del mes siguiente.

Los **beneficios Empleados**, este rubro está constituido, por las provisiones de los décimos cuarto y tercero, participación de utilidades que serán cancelados de acuerdo al código de trabajo.

#### NOTA 6. OTROS PASIVOS

Estas cuentas están constituidas por valores que la empresa debe cancelar en un periodo superior o inferior al año, y está constituido por los siguientes rubros:

Anticipo Clientes	27.999,83
Provisiones por Beneficios a empleados	7.677,98
<b>TOTAL</b>	<b>35.677,81</b>

Los **Anticipo Clientes**, corresponde a un anticipo entregado por la EPMMOP, el mismo se ira devengando de acuerdo a los productos entregados.

La **Provisión de beneficios empleados** corresponde a las cuentas de jubilación patronal y desahucio que se provisiona en beneficio de los empleados cuanto tenga derecho a los mismos.

#### NOTA 7. PATRIMONIO.

El valor del patrimonio está compuesto por el capital suscrito, el resultado de ejercicios anteriores, el resultado del ejercicio, reservas así como también por el incremento en la adopción por primera vez de las NIFFs.

Capital Suscrito	1.000,00
Aportes Futura Capitalización	10.000,00
Reservas	7.961,67
Ganancias Acumuladas	64.282,28
Resultados acumulados provenientes de la NIFFs	36.421,93
<b>TOTAL</b>	<b>110.990,31</b>

El objetivo principal de la gestión de **capital** de la compañía es asegurar que se mantenga una calificación de crédito sólida, para sustentar el negocio y maximizar el valor para los accionistas.

La compañía gestiona su estructura de capital y realiza ajustes en función de los cambios en las condiciones económicas a fin de mantener y ajustar su estructura de capital.

Las reservas, son saldos acreedores, por valuación, y podrán ser utilizados para compensar pérdidas acumuladas y el excedente en caso que hubiere puede ser capitalizado. Los saldos de estas cuentas podrán ser devueltas en caso de liquidación.

Los ajustes por adopción por primera vez de las NIFFS de acuerdo a las resolución No SC.ICI.CPA IFRS.G 11.007 de la Súper Intendencia de Compañías, el saldo que se generó producto de ajustes provenientes de adopción por primera vez de las NIFFS podrá ser capitalizado en la parte que exceda el valor de las perdidas, si las hubiere, y ser devuelto a los accionistas en caso de liquidación de la compañía.

#### ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

#### NOTA 8. INGRESOS

Compuesto principalmente por la actividad de servicios de consultoría informática que presta la empresa, entre otros.

Consultorías Informáticas	457.459,84
Otros Ingresos	537.01
Intereses Ganados	259.14
<b>TOTAL</b>	<b>458.255,99</b>

Los ingresos son reconocidos, a la cuenta de resultados, en función del criterio devengado, es decir, en la medida que los servicios han sido prestados y con independencia del momento en el que se produzca el cobro en efectivo financiamiento derivado de ello.

Los ingresos por intereses son registrados sobre una base de tiempo con referencia al capital pendiente y a la tasa de interés efectiva aplicable.

#### NOTA 09. GASTOS

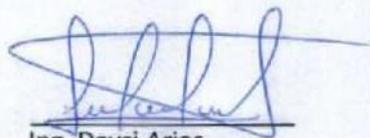
Este valor corresponde a los pagos realizados por la empresa para su funcionamiento estos rubros representan:

GASTOS OPERACIONALES	410.667,00
----------------------	------------

Los gastos de administración, reúne aquellas erogaciones que realiza la empresa referentes a gastos de personal (nomina, causación prestaciones sociales, seguridad social, entre otras), al igual que los gastos generales necesarios para el funcionamiento.

#### NOTA 10. UTILIDAD DEL EJERCICIO

Al corte del 31 de diciembre de 2015 la compañía **EXCELENCIA CORPORATIVA "EXCO"** presenta un resultado contable del ejercicio positivo por valor de 47588.99

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Daysi Arias', written over a horizontal line.

Ing. Daysi Arias

**CONTADOR GENERAL**