

<u>ACTIVOS</u>	<u>AÑOS</u>
Edificio	20
Muebles y equipos de oficina	10
Equipo de Computación	3
Vehículos	5

Moneda local.- A partir del 10 de enero del 2000 el US dólar es la moneda de uso local en la República del Ecuador.

**B. EFFECTIVO:**

	<u>Al 31 de diciembre del</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Banco Bolivariano	2.203,89	594,13
Inversiones Cte. Bco. Bolivariano	200.000,00	0,00
	<u>202.203,89</u>	<u>594,13</u>

**C. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:**

	<u>Al 31 de diciembre del</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Servicios y otros Anticipados	1.690,97	157,29
Crédito Tributario	57.110,84	35.556,41
	<u>58.801,11</u>	<u>35.713,70</u>

**D. ACTIVO FIJO:**

<u>Costo:</u>	<u>Saldo al</u> <u>31/12/2014</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Reversiones</u>	<u>Saldo al</u> <u>31/12/2015</u>
Terreno	43.885,44			43.885,44
Edificio	77.096,59			77.096,59
Instalaciones en Edificio	0,00	40.193,57		40.193,57
Muebles y Enseres	3.214,26			3.214,26
Equipo de Computación	327,00			327,00
Vehículos	215.724,32	62.491,07		278.215,39
	<u>340.247,61</u>	<u>102.684,64</u>	<u>0.00</u>	<u>442.932,25</u>
<u>Depreciación</u> <u>acumulada:</u>	<u>(201.830,33)</u>	<u>(58.332,92)</u>	<u>0,00</u>	<u>(260.163,25)</u>
	<u>138.417,28</u>	<u>44.351,72</u>	<u>0,00</u>	<u>182.769,00</u>

**E. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:**

	Al 31 de diciembre del	
	2015	2014
Varios Proveedores Locales	6.321,91	0,00
Anticipos de Clientes	16.500,28	9.286,36
Cta. x Pagar Relacionadas	215.857,45	115.368,21
	<u>238.679,64</u>	<u>124.654,57</u>

**F. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR:**

	Al 31 de diciembre del	
	2015	2014
Obligaciones Sociales	478,75	412,00
Impuesto a la Renta por Pagar	40.301,63	0,00
Participación de Trabajadores	29.784,66	884,62
Otras Cuentas Por Pagar	189,63	189,63
	<u>70.754,67</u>	<u>1.486,25</u>

**G. PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA:**

De acuerdo con las leyes laborales vigentes en Ecuador, SALGUZ S.A., debe estimar el 15% de su utilidad líquida antes de impuesto sobre la renta para repartirlo entre sus trabajadores.

El impuesto a la renta de SALGUZ S.A. para el ejercicio 2015 se calcula a la tasa del 22% y en el 2014 fue el 22% sobre su base imponible. A continuación los cálculos:

	Al 31 de diciembre del	
	2015	2014
Ingresos Gravados	346.834,04	108.941,02
(-) Costos y Gastos	(148.269,67)	(103.043,57)
Base para Participación Trabajadores	198.564,37	5.897,45
(-) Participación a Trabajadores	(29.784,66)	(884,62)
(+) Gastos no Deducibles	14.409,51	12.100,48
Base imponible Impuesto a Renta	183.189,22	17.113,31
Impuesto a la Renta Causado	<u>40.301,63</u>	<u>3.764,93</u>

**H. INVERSION DE LOS SOCIOS:**

**Capital social:** El monto del capital autorizado es de US\$800.00 divididos en 800 acciones con un valor nominal de US\$1.00 cada una.

**Aporte para aumento de capital:** En el 2012 los socios de la compañía decidieron realizar un aporte para futuro aumento de capital de US\$100.000,00, el mismo que servirá para absorber las pérdidas acumuladas. En Mayo 2015 se realizaron los asientos contables para absorber la pérdida acumulada al 2014 de US\$57.277,32.

**Reserva legal.-** De acuerdo con la legislación vigente en el Ecuador, la compañía debe transferir el 10% de su ganancia líquida anual a la reserva legal, hasta completar el 50% del capital suscrito pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

**Utilidades acumuladas:** La compañía con el resultado del ejercicio 2015 tiene una utilidad acumulada de US\$133.490,91. El saldo de esta cuenta está a disposición de los socios y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos, tales como reliquidación de impuestos, etc.

**J. EVENTOS SUBSECUENTES:**

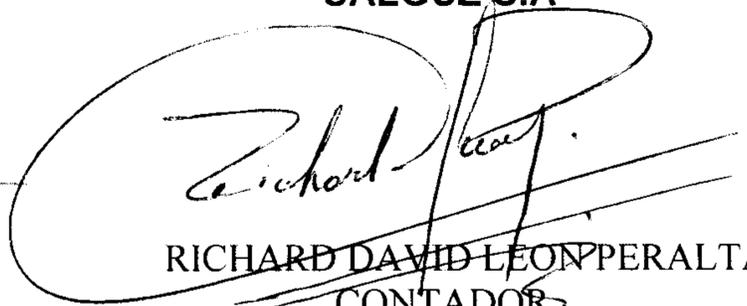
De acuerdo a la información disponible a la fecha de presentación de los estados financieros de SALGUZ S.A. por el período terminado al 31 de diciembre del 2015, no han ocurrido eventos o circunstancias que puedan afectar la presentación de los estados financieros a la fecha mencionada.

**SALGUZ S.A**



JOSE LUIS SALAZAR ARRARTE  
GERENTE GENERAL  
C.I. 0901243386

**SALGUZ S.A**



RICHARD DAVID LEON PERALTA  
CONTADOR  
RUC. 0910576164001