

## EXPLOCAN S.A.

### INTRODUCCION

1. Hemos preparado los Estados Financieros bajo NIIF, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo, al 31 de diciembre del 2015, así como las Notas a los Estados Financieros de la empresa EXPLOCAN S.A.

### RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION

1. La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que sea relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros consolidados para que estén libres de errores materiales, ya sea como resultado de fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.
2. Los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de EXPLOCAN S.A., al 31 de diciembre del 2015, los resultados de su operación, la evolución del patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).



CPA. MERCEDES SALAZAR  
Contadora

**EXPLOCAN S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de diciembre del 2015-2014**

Los Estados Financieros han sido elaborados en cumplimiento con las NIIF para Pymes.

**NOTA # 1**

**CAJA-BANCOS:**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Caja Chica	2.293	324
Banco Bolivariano	4.507	1.002
Saldo final	<u>6.800</u>	<u>1.326</u>

**NOTA # 2**

**OTRAS CUENTAS POR COBRAR:**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Valores a Liquidar	19	0
Ctas por Cobrar Supercias	273	340
Saldo final	<u>292</u>	<u>340</u>

**NOTA # 3**

**IMPUESTOS ANTICIPADOS:**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Crédito Tributario Iva pagado	2.640	2.640
Saldo final	<u>2.640</u>	<u>2.640</u>

**NOTA # 4**

**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:**

La empresa en dic/2014 compro 1 contenedor de 20 pies y otro de 40 pies por el valor de \$22.000. Se deprecian al 10% anual.

**NOTA # 5**

**CUENTAS POR PAGAR**

A continuación se detallan las Cuentas por pagar que al 31 de diciembre/2015 dispone la empresa:

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Proveedores Locales	0	24.640
Acreedores Fiscales	18	220
Otras Cuentas por Pagar	16.983	0
Saldo final	<u>17.001</u>	<u>24.860</u>

**EXPLOCAN S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de diciembre del 2015-2014**

**NOTA # 6**

**Capital Social:** Al 31 de Diciembre 2015 el capital social asciende a \$2.000 y está constituida por 2000 acciones de 1 dólar cada una.

	ACCIONES	VALOR
ROMO-LEROUX ESTRADA ANDRES	1999	1.999
SHARKBLUE S.A.	<u>1</u>	<u>1</u>
Saldo final	2.000	2.000

**Aportes a Futuras Capitalización:** Asciende a \$15.000 depósito entregado por el accionista Andres Romo-Leroux el 30/enero/2015

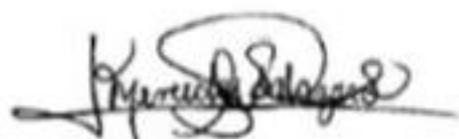
**Pérdidas Acumuladas:** Asciende a \$554 y corresponde a la pérdida del periodo 2012 y 2013.

**Resultado año actual:** La empresa arrojó una pérdida contable de \$3.818,51 más el impuesto a la renta mínimo por \$96,56, por lo cual la pérdida neta asciende a \$3.915,11.

**NOTA # 7**

**GASTOS**

Los Gastos son registrados en el momento que se conocen. Están sustentados con comprobantes de ventas reglamentarios y cumplen con los requisitos establecidos en el Reglamento de Comprobantes de Ventas y Retención. En cuanto a la deducibilidad, los gastos están relacionados con la actividad que genera la renta y, se aplicó la retención en la fuente de impuesto a la renta e IVA en los casos que procedían.



CPA. MERCEDES SALAZAR  
Contadora