



**LINEA NUEVA**  
m o b i l i a r i o Cia. Ltda.

# **LINEA NUEVA MOBILIARIO LINUMOBICI CIA. LTDA.**

**POLITICAS CONTABLES  
Y  
NOTAS ACLARATORIAS  
A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015**



LINEA NUEVA MOBILIARIO LINUMOBIL CIA.LTDA.					
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA					
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015					
(EXPRESADOS EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA)					
		CUENTAS SUPER INT. DE COMPAÑIAS			
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>1</b>			<b>111,718.19</b>
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>101</b>		<b>106,583.80</b>	
	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>10101</b>		<b>3,540.87</b>	
	BANCOS	10101	3,540.87		
	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>10102</b>		<b>4,372.48</b>	
	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	101020502	2,443.28		
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	2,104.20		
	(-) Provisión Cuentas Incobrables	1010209	-175.00		
	<b>INVENTARIOS</b>	<b>10103</b>		<b>92,080.26</b>	
	MATERIA PRIMA	1010301	24,837.58		
	INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302	9,495.73		
	PRODUCTO TERMINADO Y EN ALMACEN	1010305	57,746.95		
	<b>SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>10104</b>		<b>-</b>	
	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	0.00		
	<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>10105</b>		<b>6,590.19</b>	
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	0.00		
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	6,590.19		
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>102</b>		<b>5,134.39</b>	
	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>10201</b>		<b>3,334.22</b>	
	MUEBLES Y ENSERES	1020105	1,620.54		
	MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	2,561.30		
	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	1,001.80		
	VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL	1020109	0.00		
	TERRENOS	1020110	0.00		
	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-1,849.42		
	(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113	0.00		
	<b>ACTIVO INTANGIBLE</b>	<b>10204</b>		<b>333.44</b>	
	OTROS INTANGIBLES	1020406	3,000.00		
	(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	1020404	-2,666.56		
	<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>	<b>10205</b>	<b>1,466.73</b>	<b>1,466.73</b>	
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>	<b>2</b>			<b>111,142.11</b>
	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>201</b>		<b>51,235.78</b>	
	<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>20103</b>		<b>51,235.78</b>	
	DOCUMENTOS POR PAGAR	2010301	19,520.48		
	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	2010401	8,067.28		
	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	2010701	4,669.05		
	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	0.00		
	CON EL IEES	2010703	2,641.42		
	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	12,242.47		
	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	0.00		
	ANTICIPO DE CLIENTES	20110	1,552.78		
	OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113	2,542.30		
	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>202</b>		<b>59,906.33</b>	
	<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>20202</b>		<b>-</b>	
	LOCALES	2020201	0.00		
	<b>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>20203</b>		<b>-</b>	
	LOCALES	2020301	0.00		
	<b>CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO</b>	<b>20204</b>		<b>46,033.86</b>	
	LOCALES	2020401	46,033.86		
	<b>PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>20112</b>		<b>13,872.47</b>	
	PROVISION JUBILACION PATRONAL	2011201	13,842.05		
	DESAHUCIO	2011202	30.42		
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>3</b>			<b>576.08</b>
	<b>CAPITA Y APORTACIONES</b>			<b>976.85</b>	
	<b>CAPITAL</b>	<b>301</b>			
	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	400.00		
	<b>RESERVAS</b>	<b>304</b>			
	RESERVA LEGAL	30401	576.85		
	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>306</b>		<b>16,462.78</b>	
	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS	30601	16,462.78		
	<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>307</b>		<b>-16,863.55</b>	
	GANANCIA/ PERDIDA NETA DEL PERIODO	30702	-16,863.55		
<b>2+3</b>	<b>TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO</b>				<b>111,718.19</b>



<b>LINEA NUEVA MOBILIARIO LINUMOBICI CIA.LTDA.</b>				
<b>ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL</b>				
<b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>				
<small>(EXPRESADOS EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA)</small>				
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>41</b>		<b>376,507.36</b>
<b>INGRESOS</b>			<b>376,507.36</b>	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		41		
VENTA DE BIENES	359,790.30	4101		
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	16,717.06	4109		
<b>GANANCIA BRUTA</b>		<b>42</b>		<b>376,507.36</b>
<b>GASTOS DE VENTAS Y PRODUCCION</b>		<b>51</b>		<b>239,037.94</b>
<b>MATERIALES UTILIZADOS EN PRODUCCION</b>		<b>5101</b>	<b>239,037.94</b>	
<b>COSTOS DE PRODUCCION</b>		<b>5101</b>	<b>182,092.04</b>	
INV.INI.BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	0.00	510101		
INV.FIN.BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	0.00	510104		
INV.INI.MATERIA PRIMA	30,279.38	510105		
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	170,101.27	510106		
(-) INV.FIN. MATERIA PRIMA	-24,837.58	510108		
INV.INICIAL.PRODUCTOS EN PROCESO	7,387.41	510109		
(-) INV.FINAL.PRODUCTOS EN PROCESO	-9,495.73	510110		
INV.INI.PRODUCTOS TERMINADOS	66,404.24	510111		
(-) INV.FIN. PRODUCTOS TERMINADOS	-57,746.95	510112		
<b>MANO DE OBRA DIRECTA</b>		<b>5102</b>	<b>45,471.24</b>	
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	45,471.24	510201		
GASTO PLANES DE BENEFICIOS EMPLEADOS	0.00	510202		
<b>MANO DE OBRA INDIRECTA</b>		<b>5103</b>	<b>3,077.74</b>	
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	3,077.74	510301		
<b>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION</b>		<b>5104</b>	<b>8,396.92</b>	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	107.22	510406		
OTROS GASTOS DE PRODUCCION	8,289.70	510408		
<b>GASTOS</b>		<b>52</b>		<b>154,332.97</b>
<b>GASTOS</b>		<b>5201</b>	<b>145,430.75</b>	<b>154,332.97</b>
<b>GASTOS</b>			<b>145,430.75</b>	
SUELDOS,SALARIOS Y CONTRAT.SERV.OCASION.	69,751.22	520101		
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDOS DE RESRVA)	13,913.45	520203		
BENEFICIOS SOCIALES	14,702.86	520205		
HONORARIOS PROFESIONALES	3,031.62	520208		
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	4,652.22	520208		
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	11,618.77	520209		
PROMOCION Y PUBLICIDAD	994.68	520211		
COMBUSTIBLES	1,295.31	520212		
SEGUROS Y REASEGUROS	897.71	520214		
TRANSPORTE	1,426.62	520215		
GASTOS DE GESTION	237.30	520216		
GASTOS DE VIAJE	0.00	520217		
AGUA ENERGIA Y TELECOMUNICACIONES	5,444.46	520218		
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	1,879.12	520220		
DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	4,155.42	52022101		
OTROS GASTOS	999.96	520228		
PROVOCION VARIAS	0.00	52022305		
GASTOS DE MATERIALES USADOS EN PRODUCCION	10,430.03	52022402		
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>5203</b>		
GASTOS FINANCIEROS	8,734.46	520301	<b>8,902.22</b>	
OTROS GASTOS FINANCIEROS	167.76	520305		
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>				<b>-16,863.55</b>



LINEA NUEVA MOBILIARIO LINUMOBIL CIA.LTDA.  
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

(EXPRESADOS EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CODIGO SUPER	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO	
				RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO		(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO
		301	302	3401	30601	30602	30603	30701	30702	
<b>SALDO INICIAL</b>	990101	400.00	0.00	576.85	16,462.78	0.00	0.00	0.00	0.00	17,439.63
RECLASIFICACION CONTABLE-UTILIDAD/PERDIDA	990205									0.00
REINVERSION DE UTILIDADES	990209									0.00
APORTES FUTURA CAPITALIZACIÓN	990202									0.00
OTROS RESULTADOS ACUMULADOS DEUDORES	990209									0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	990210								-16,863.55	-16,863.55
										0.00
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2015</b>		400.00	0.00	576.85	16,462.78	0.00	0.00	0.00	-16,863.55	576.08



<b>LINEA NUEVA MOBILIARIO LINUMOBICI CIA.LTDA.</b>			
<b>ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO</b>			
<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>			
<small>(EXPRESADOS EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA)</small>			
			<b>(Dólares)</b>
			<b>31/12/2015</b>
<b>FLUJOS DE CAJA - ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</b>			
Efectivo recibido de clientes	95010101		370,651.76
Efectivo pagado a proveedores	95010201		-370,062.19
Otras entradas de efectivo	910108		
<b>Efectivo neto utilizado en las actividades de operación</b>			<b><u>589.57</u></b>
<b>FLUJOS DE CAJA: ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</b>			
Adiciones de PPE	950209		<u>0.00</u>
<b>Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión</b>			<b><u>0.00</u></b>
<b>FLUJOS DE CAJA: ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</b>			
Aportes futura capitalización	950301		0.00
Aumento activos no corrientes	950310		0.00
Aumento pasivos de largo plazo	950310		<u>0.00</u>
<b>Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento</b>			<b><u>0.00</u></b>
<b>CAJA Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO:</b>			
Disminucion del efectivo			589.57
Saldo del efectivo al inicio del año	9506		<u>2,951.30</u>
<b>Sado del efectivo al final del año</b>			<b><u>3,540.87</u></b>



**LINEA NUEVA MOBILIARIO LINUMOBI CIA.LTDA.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.**

**NOTA 01. INFORMACION GENERAL.**

La compañía LINEA NUEVA MOBILIARIO LINUMOBI CIA. LTDA. fue constituida en la República del Ecuador provincia de Imbabura el 08 de febrero del 2011, con Registro Único de Contribuyentes – RUC 1091734547001.

Su objetivo principal es la fabricación y comercialización al por menor de muebles de madera para oficina y para hogar.

**NOTA 02. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.**

**2.1 Declaración de cumplimiento**

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los estados financieros de **LINEA NUEVA MOBILIARIO LINUMOBI CIA. LTDA.** al 31 de diciembre del 2015, los cuales fueron aprobados por la Compañía con fechas 01 de Abril de 2016, fueron preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financieras NIIF's

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

**2.2 Bases de preparación**

Los Estados Financieros de **LINEA NUEVA MOBILIARIO LINUMOBI CIA. LTDA.** Comprenden, los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del



2015. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

### **2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo**

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

### **2.4 Cuentas por cobrar a Clientes**

Las cuentas por cobrar a Clientes y al estado son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

La cartera de créditos se compone principalmente de los deudores comerciales.

La estimación para pérdidas en la cartera de créditos representa la mejor estimación de la gerencia sobre las pérdidas que podrían incurrirse en la cartera de créditos por cobrar. Las adiciones a la provisión son hechas con cargo al estado de resultados integrales.

Para propósitos del cálculo de la estimación para cuentas de cobro dudoso, la administración realiza revisiones periódicas y sistemáticas de la cartera de créditos para identificar riesgos inherentes y evaluar la recuperación colectiva de su portafolio. El modelo de pérdidas utilizado para la cartera por cobrar a clientes considera una variedad de factores incluyendo, pero no limitados a, condiciones económicas actuales, experiencia histórica de pérdidas, recuperaciones o liquidaciones esperadas en la tendencia de la cartera y atrasos

### **2.5 Inventarios**

Las existencias se valoran al menor valor entre el costo y neto de realización.

Costes en que incurre cada producto a su condición y ubicación actuales y finales al concluir el proceso de producción se contabilizan de la siguiente manera:

Inventarios productos para la venta:

- Inventario Materia Prima, método promedio

Incluyendo y absorbiendo todos los costos de producción como son mano de obra y costos indirectos de fabricación para así llegar a tener el producto terminado y disponible para la venta.

El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso ordinario del



negocio, menos los costos estimados de terminación y los costos estimados necesarios para hacer la venta.

## **2.6 Propiedad Planta y Equipo - PPE**

### **2.6.1 Medición en el momento del reconocimiento**

Las partidas de PPE se medirán inicialmente por su costo. El costo de la PPE comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo.

Dentro de las características esenciales a cumplir para ser considerado como PPE serán:

- La vida útil debe ser mayor a 1 año y deben contribuir a obtener beneficios futuros a la empresa.
- Debe formar parte o intervenir en el negocio de la empresa.
- Que sea susceptible de ser controlado e inventariado.
- De existir repuestos relacionados con el activo que también se incluyan como parte de este.
- Que tenga un valor confiable

### **2.6.2 Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo**

Después del reconocimiento inicial, los equipos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

### **2.6.3 Método de depreciación y vidas útiles**

El costo de equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son de acuerdo a lo establecido por el SRI en el reglamento a la ley de régimen tributario interno vigente en el Ecuador.



## **2.7 Deterioro del valor de los activos tangibles**

La Empresa determinará si existen indicios de que las condiciones existentes iniciales del negocio como empresa en marcha hayan cambiado, de esta manera sabrá si sus activos han sufrido alguna pérdida de valor por deterioro mediante un estudio, En tal caso, se calcula el importe recuperable del activo a fin de determinar el alcance de la pérdida por deterioro (de haber alguna).

## **2.8 Proveedores**

Las cuentas por pagar a proveedores, son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Las cuentas por pagar se clasifican en pasivos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como pasivos no corrientes.

## **2.9 Beneficios a empleados**

### **2.9.1 Beneficios definidos: Jubilación patronal, Indemnización por Jubilación y bonificación por Retiro Voluntario/desahucio**

El costo de los beneficios definidos (bonificación por Retiro Voluntario/desahucio) es determinado utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectada, con valoraciones actuariales realizadas al final de cada período por un actuario independiente y calificado. Las ganancias y pérdidas actuariales se reconocen en los resultados del período en que se producen.

### **2.9.2 Beneficios definidos: Vacaciones del Personal**

La Empresa reconoce el gasto por vacaciones del personal mediante el método del devengo. Este beneficio corre para todo el personal y equivale al valor estipulado en la ley considerando el tiempo de servicio, este beneficio es registrado a su valor nominal

## **2.10 Reconocimiento de ingresos**

### **2.10.1 Reconocimiento por venta de productos (muebles de oficina y hogar)**

Los ingresos por venta de productos se reconocen cuando se vende el producto, el cual se factura inmediatamente de realizado el pedido.



### **2.11 Impuesto sobre la renta**

La Empresa en función de las disposiciones legales vigentes se acoge al artículo 36 de la LRTI, sin embargo en el caso de algún cambio a futuro en la ley se considerará lo establecido en NIC 12.

### **2.12 Provisiones**

Las provisiones se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada período, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes. Cuando se mide una provisión usando el flujo de efectivo estimado para cancelar la obligación presente, su valor en libros representa el valor presente de dicho flujo de efectivo.

### **2.13 Costos y Gastos**

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen. La empresa registra sus costos y gastos aplicando el principio del devengado.

## **NOTA 03 ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF).**

La Superintendencia de Compañías estableció mediante Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia, a partir del 1 de enero de 2009, la cual fue ratificada con la Resolución No. ADM. 08199 del 3 de julio del

2008. Adicionalmente, se estableció el cumplimiento de un cronograma de aplicación según lo dispuesto en la Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008. La Compañía está obligada a presentar sus estados financieros de acuerdo con NIIF a partir del 1 de enero de 2012.

Conforme a esta Resolución, hasta el 31 de diciembre del 2015, la Compañía preparó sus estados financieros de acuerdo a NIIF para PYMES

#### **NOTA 04. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS**

En la aplicación de las políticas contables de la Compañía, las cuales se describen en la Nota 2, la administración debe hacer juicios, estimados y presunciones sobre los importes en libros de los activos y pasivos que aparentemente no provienen de otras fuentes. Las estimaciones y juicios asociados se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran como relevantes. Los resultados reales podrían diferir de dichos estimados.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión y períodos futuros si la revisión afecta tanto al período actual como a períodos subsecuentes.

#### **CUENTAS DE ACTIVO**

#### **NOTA 05 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO**

Esta cuenta comprenderá todos los fondos que se mantienen en cuentas corrientes o de ahorros en los bancos u otras entidades financieras.

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de la cuenta caja bancos corriente y el disponible es de 3.540,87 USD.

1.01.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3,540.87
1.01.01.01	CAJAS	316.00
1.01.01.01.02	CAJA VENTAS ALMACEN	316.00
1.01.01.03	BANCOS	3,224.87
1.01.01.03.02	BANCO PACIFICO	334.06
1.01.01.03.03	BANCO INTERNACIONAL CTA. AHORROS	452.03
1.01.01.03.04	BANCO DE GUAYAQUIL	47.85
1.01.01.03.05	BANCO SOLIDARIO S.A.	241.08
1.01.01.03.06	COOP. CACMU LTDA	2,149.85



#### **NOTA 06 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Esta cuenta comprende el valor nominal de los documentos por cobrar, exigibles a su presentación o vencimiento dentro de un período menor a un año, concedidos resultante de compras realizadas por personas a las cuales se les otorgo crédito directo.

Al 31 de diciembre de 2015 la cuenta presenta un saldo de USD 3.002,28 que se recuperara en el próximo trimestre del año 2016.

1.01.02	CUENTAS POR COBRAR	3,002.28
1.01.02.05	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	2,443.28
1.01.02.05.01	CLIENTES	2,443.28
1.01.02.08.04	TARJETAS DE CREDITO	559.00
1.01.02.08.04.01	DINERS	215.00
1.01.02.08.04.02	VISA	344.00

#### **NOTA 07 OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Esta cuenta comprende el valor nominal de los documentos y préstamos que se han hecho a socios y accionistas y se cancelan los primeros meses del 2016.

Al 31 de diciembre de 2015 la cuenta presenta un saldo de USD 1.545,20 debido a los créditos entregados por la empresa.

1.01.02.08	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,545.20
1.01.02.08.01	PRESTAMOS A EMPLEADOS	1,545.20
1.01.02.08.01.01	ANTICIPOS QUINCENAS	1,545.20

#### **NOTA 08 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES**

Esta cuenta comprende el valor nominal de La provisión de la cartera incobrable.

Al 31 de diciembre de 2015 la cuenta presenta un saldo de USD 175,00 según normativa tributaria se aplicó el porcentaje de ley.

1.01.02.09	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-175.00
1.01.02.09.01	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-175.00



## NOTA 09 INVENTARIOS

Esta cuenta comprende la materia prima la cual será procesada en el próximo ejercicio fiscal así mismo el inventario de productos en proceso el cual se terminara de procesar en el mes de enero del 2016 y el producto disponible para la venta el cual se comercializara en el almacén y a la fábrica.

Al 31 de diciembre de 2015 la cuenta presenta un saldo de USD 104.071,03

1.01.03	INVENTARIOS	104,071.03
1.01.03.01	INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	30,279.38
1.01.03.01.01	INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	30,279.38
1.01.03.05	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - PRO	73,791.65
1.01.03.05.01	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN 1	26,783.37
1.01.03.05.02	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN 2	13,114.23
1.01.03.05.03	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN 3	7,261.56
1.01.03.05.30	INVENTARIO PENDIENTE DE ENTREGA	19,245.08
1.01.03.05.60	PRODUCCION EN PROCESO	7,387.41

## NOTA 10 OTROS ACTIVOS CORRIENTES – CREDITO TRIBUTARIO IVA-IR Y OTRAS

En estas cuentas registra valores por cobrar al Estado resultantes de impuestos tanto de IVA como de Retenciones del Impuesto a la renta, que pueden hacerse efectivos en el corto plazo.

Al 31 de diciembre del 2015 el saldo es de USD 6.590,19 por concepto de crédito tributario del IR.

1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	6,590.19
1.01.05.02	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA ( I. R.)	6,590.19
1.01.05.02.01	ANTICIPO IMPTO RTA POR RETENC A CLIENTES	3,164.71
1.01.05.02.03	CRED. TRIB. AÑOS ANTERIORES POR RETENC. I.R.	3,425.48

## NOTA 11 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Esta cuenta comprende el costo de los bienes e instalaciones en servicio, de propiedad de la Empresa, que son utilizadas en sus operaciones, con una vida útil por más de un año contada desde la fecha de instalación y funcionamiento o utilización de acuerdo a los porcentajes establecidos por la administración tributaria.



Al 31 de diciembre del 2015 el saldo es de USD 5.183,64 que corresponde a muebles y enseres, maquinaria y equipo y los equipos de computación, que se adquirieron para facilitar el desempeño operativo de la empresa.

1.02.01	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5,183.64
1.02.01.05	MUEBLES Y ENSERES	1,620.54
1.02.01.05.01	MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	1,620.54
1.02.01.06	MAQUINARIA Y EQUIPO	2,561.30
1.02.01.06.01	MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION	350.00
1.02.01.06.02	EQUIPO DE SEGURIDAD INDUSTRIAL	2,211.30
1.02.01.08	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1,001.80
1.02.01.08.01	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	1,001.80

#### **NOTA 12 DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Esta cuenta comprenderá la provisión acumulada por depreciación de bienes e instalaciones en servicio la misma que se calcula en base a la vida útil determinada por el SRI.

Al 31 de diciembre de 2015 es de US\$ 1.849,42

1.02.01.12	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-1,849.42
1.02.01.12.03	DEPREC. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	-128.35
1.02.01.12.04	DEPREC. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO	-1,658.61
1.02.01.12.05	DEPREC. ACUM. SOFTWARE Y EQUIPO DE COMPUTACION	-62.46

#### **NOTA 13 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES**

En este rubro se consideran las siguientes cuentas activos intangibles (sistema) con su respectiva amortización, además incluye el valor de activos por impuestos diferidos dichas cuentas al 31 de diciembre de 2015 ascienden a:

Activo intangible 333,44 USD

Activos por impuestos diferidos 1.466,73 USD

1.02.04	ACTIVO INTANGIBLE	333.44
1.02.04.04	OTROS INTANGIBLES	3,000.00
1.02.04.04.01	SOFTWARE CONTABLE	3,000.00
1.02.04.05	(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	-2,666.56
1.02.04.05.01	AMORTIZ. ACUM. SOFTWARE CONTABLE	-2,666.56
		0.00
1.02.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1,466.73
1.02.05.01	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1,466.73
1.02.05.01.01	ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	1,466.73



**CUENTAS DE PASIVO**

**NOTA 14 CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES**

Esta cuenta comprende todos los valores a cancelar por concepto de una adquisición de un bien o un servicio con una factura.

El saldo al 31 de diciembre del 2015 USD 22.062,78 de los cuales USD 2.542,30 corresponden a una cuenta por pagar otros que es de un acta de finiquito de un ex trabajador con el cual se llegó a un acuerdo para poder cancelar por cuotas.

2.01.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	22,062.78
2.01.03.01	PROVEEDORES LOCALES	11,889.47
2.01.03.05	CUENTAS POR PAGAR OTROS	2,542.30
2.01.03.10	CHEQUES POSFECHADOS	7,631.01

Además se tiene una deuda pendiente de un préstamo con el banco de Guayaquil por el valor de 5.038,21 USD dicho valor corresponde al corto plazo y se mantiene una deuda de 3.029,07 USD de una tarjeta de crédito, dando un valor total de 8.067,28 USD dichos valores se detallan a continuación.

2.01.04	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	8,067.28
2.01.04.01	LOCALES	8,067.28
2.01.04.01.01	BANCO DE GUAYAQUIL	5,038.21
2.01.04.01.01.01	PRESTAMO OP 1808867 (CORTO PLAZO)	5,038.21
2.01.04.01.03	TARJETAS DE CREDITO	3,029.07
2.01.04.01.03.01	AMERICAN EXPRESS 376651	3,029.07

**NOTA 15 OBLIGACIONES CON EL IESS**

Esta cuenta comprende todos los valores a cancelar por concepto de obligaciones con el IESS.

El saldo al 31 de diciembre del 2015 es de USD 2.641,42

2.01.07.03	CON EL IESS	2,641.42
2.01.07.03.01	APORTES AL IESS	1,617.40
2.01.07.03.02	PRESTAMOS QUIROGRARIOS	264.65
2.01.07.03.03	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	709.26
2.01.07.03.04	FONDOS DE RESERVA	50.11



#### NOTA 16 OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Esta cuenta comprende todos los valores a cancelar por concepto de impuesto a la renta del ejercicio fiscal del 2015 y los impuestos del mes de diciembre los cuales se cancelan en enero del 2016.

El saldo al 31 de diciembre del 2015 es de USD 4.669,05.

2.01.07.01	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	4,669.05
2.01.07.01.01	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	4,378.49
2.01.07.01.01.01	IMPTO AL VALOR AGREGADO VENTAS	4,378.49
2.01.07.01.02	RETENCIONES DE IVA	185.42
2.01.07.01.02.03	R.F IVA 100% O C.B Y S con Liq.Compras	30.41
2.01.07.01.02.05	R.F IVA 30% Compra de Bienes	155.01
2.01.07.01.03	RETENCIONES EN LA FUENTE IMPTO. RTA.	105.14
2.01.07.01.03.04	R.Fte. 2% Pagos con. Liquidaciones Compra	5.07
2.01.07.01.03.06	R.Fte. 1% Compras Locales Mat.Prima	94.01
2.01.07.01.03.12	R Fte. 1% Transporte	0.07
2.01.07.01.03.22	R.Fte. 2% Por Otros Servicios	5.99

#### NOTA 17 BENEFICIOS DE LEY CON LOS EMPLEADOS

Esta cuenta comprende los valores a cancelar por concepto de sueldos y salarios del personal el cual se cancela los primeros días de enero del 2016 y las respectivas provisiones de los beneficios de ley.

El saldo al 31 de diciembre del 2014 USD 12.242,47

2.01.07.04	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	12,242.47
2.01.07.04.01	NOMINA POR PAGAR EMPLEADOS	8,772.37
2.01.07.04.02	DECIMO TERCER SUELDO	491.92
2.01.07.04.03	DECIMO CUARTO SUELDO	1,416.50
2.01.07.04.04	VACACIONES	1,561.68

#### NOTA 18 ANTICIPO DE CLIENTES

Esta cuenta comprende los diferentes anticipos que los clientes han dado para poder separar el producto.

El saldo al 31 de diciembre del 2015 USD 1.552,78

2.02.06	ANTICIPOS DE CLIENTES	1,552.78
2.02.06.01	ANTICIPOS CLIENTES	1,552.78



#### **NOTA 19 PROVICION DE JUBILACION PATRONAL**

Esta cuenta comprende todos los valores a cancelar por concepto de provisión de jubilación patronal y desahucio según el estudio actuarial realizado.

El saldo al 31 de diciembre del 2015 USD 13.872,47

2.02.07	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	13,872.47
2.02.07.01	JUBILACION PATRONAL	13,842.05
2.02.07.01.01	PROVISIONES PARA JUBILIACION PATRONAL	13,842.05
2.02.07.02	OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	30.42
2.02.07.02.01	PROVISION PARA DESAHUCIO	30.42

#### **NOTA 20 OTROS PASIVOS NO CORRIENTES**

Esta cuenta comprende todos los valores a cancelar por concepto de cuentas y documentos por pagar accionistas los mismos que serán pagados en un plazo mayor a un año, dicho valor al 31 de diciembre de 2015 asciende a 46.033,86 USD

2.02.04.01	LOCALES	46,033.86
2.02.04.01.01	ACCIONISTAS	46,033.86
2.02.04.01.01.01	SR. PABLO VACA MONTESDEOCA	46,033.86

### **CUENTAS PATRIMONIALES**

#### **NOTA 21 ACCIONES NOMINATIVAS**

Esta cuenta comprende el valor nominal de las acciones ordinarias o comunes suscritas, pagadas o no, sea en efectivo, bienes u otros valores,

Está integrada por 400 acciones ordinarias y nominativas y negociables por un valor de US\$ 1,00 cada una a valor nominal unitario

Al 31 de diciembre de 2015 el valor de las acciones es de US\$ 400,00

#### **NOTA 22 RESULTADOS INTEGRAL DEL RESULTADO**

De conformidad con la Ley de Compañías, de la utilidad neta debe transferirse el 5% para formar la reserva legal, hasta que ésta sea por lo menos el 50% del capital social.



Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos, pudiendo utilizarse para ser capitalizada en su totalidad o absorber pérdidas.

En el presente ejercicio fiscal se generó y se provisiono la reserva legal que asciende al valor de USD 576,85 según la norma societaria.

3.04	RESERVAS	576.85
3.04.01	RESERVA LEGAL	576.85

Además se tiene utilidades acumuladas al 31 de diciembre del 2015 los cuales no se han distribuido a los socios ya que por política han manifestado el deseo de solventar el patrimonio y ver la posibilidad si en un futuro se puede llegar a recapitalizar, dicho valor asciende a USD 16.462,78

3.06.01	GANANCIAS ACUMULADAS	16,462.78
3.06.01.01	UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES	16,462.78

La Compañía ha obtenido una pérdida neta del ejercicio económico 2015 por un valor de \$ 16.863.55.

Resultado del Ejercicio	-16,863.55
-------------------------	------------



**CUENTAS DE INGRESOS**

**NOTA 23 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Esta cuenta comprende los ingresos por la venta de productos en el mercado nacional durante el ejercicio fiscal 2015.

Al 31 de diciembre del 2015, la cuenta presenta un saldo de USD 376.507,36

4	INGRESOS	
4.01	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	359,790.30
4.01.01	VENTA DE BIENES	370,651.76
4.01.01.01	VENTA TARIFA 12%	370,651.76
4.01.01.01.01	VENTAS FABRICA	31,627.07
4.01.01.01.02	VENTAS ALMACEN	339,024.69
4.01.02	PRESTACION DE SERVICIOS	3,385.54
4.01.02.01	VENTA TARIFA 12%	3,385.54
4.01.02.01.01	VENTAS FABRICA	3,385.54
4.01.09	(-) DESCUENTO EN VENTAS	-9,038.97
4.01.09.01	DESCUENTOS TARIFA 12%	-5,492.97
4.01.09.01.01	DESCUENTOS FABRICA	-46.52
4.01.09.01.02	DESCUENTOS ALMACEN	-5,446.45
4.01.09.03	OTROS DESCUENTOS	-3,546.00
4.01.09.03.01	OTROS DSCOTOS FABRICA	-3,546.00
4.01.10	(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	-5,208.03
4.01.10.01	DEVOLUCIÓN EN VENTA EN BIENES	-5,208.03
4.01.10.01.01	DEVOLUCIÓN EN VENTA CON TARIFA 12% IVA	-5,208.03
4.01.10.01.01.0	DEVOL. ALMACEN	-5,208.03
4.03	OTROS INGRESOS	16,717.06
4.03.02	INTERESES FINANCIEROS	2.50
4.03.02.01	Intereses Ganados	2.50
4.03.05	OTRAS RENTAS	8,785.53
4.03.05.01	Otros Ingresos	8,785.53
4.03.06	UTILIDAD VENTA DE VEHICULOS	7,929.03
4.03.06.01	Utilidad Vta. de Vehiculos	7,929.03
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>-376,507.36</b>



**CUENTAS DE COSTOS DE PRODUCCION**

**NOTA 24 COSTOS DE OPERACION**

Agrupar los costos incurridos en la fabricación de los productos como son la materia prima, la mano de obra, los indirectos y los saldos de los inventarios finales el cual nos genera el costo de los productos vendidos por la empresa.

5	GASTOS	
5.01	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	239,037.94
5.01.01	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	98,540.80
5.01.01.50	CONSUMOS DE MATERIA PRIMA	98,540.80
5.01.02	(+) MANO DE OBRA DIRECTA	45,471.24
5.01.02.01	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	45,471.24
5.01.02.01.01	SUELDOS Y SALARIOS	34,667.26
5.01.02.01.01.01	SUELDOS	27,379.20
5.01.02.01.01.02	BONO POR ALCANCE DE METAS	3,090.82
5.01.02.01.01.03	REFRIGERIO PERSONAL PLANTA	1,536.49
5.01.02.01.01.07	HORAS EXTRAS	102.48
5.01.02.01.01.08	HORAS SUPLEMENTARIAS	2,482.27
5.01.02.01.01.09	COMISIONES	76.00
5.01.02.01.02	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	6,152.73
5.01.02.01.02.01	APORTE PATRONAL AL IESS	3,649.75
5.01.02.01.02.02	FONDOS DE RESERVA	2,502.98
5.01.02.01.03	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	4,651.25
5.01.02.01.03.01	DECIMO TERCER SUELDO	2,501.94
5.01.02.01.03.02	DECIMO CUARTO SUELDO	2,149.31
5.01.03	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	3,077.74
5.01.03.01	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	3,077.74
5.01.03.01.01	SUELDOS Y SALARIOS	2,125.44
5.01.03.01.01.01	SUELDOS	2,125.44
5.01.03.01.02	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	435.31
5.01.03.01.02.01	APORTE PATRONAL AL IESS	258.28
5.01.03.01.02.02	FONDOS DE RESERVA	177.03
5.01.03.01.03	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	516.99
5.01.03.01.03.01	DECIMO TERCER SUELDO	177.03
5.01.03.01.03.02	DECIMO CUARTO SUELDO	339.96
5.01.04	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	8,396.92
5.01.04.06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	107.22
5.01.04.06.04	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES MAQUINARIA	107.22
5.01.04.07	SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	8,289.70
5.01.04.07.01	HERRAMIENTAS DE PRODUCCION	44.64
5.01.04.07.02	SUMINISTROS DE PRODUCCION	8,205.84
5.01.04.07.05	MATERIALES DE ASEO PRODUCCION	6.75
5.01.04.07.06	MATERIALES Y EQUIPOS DE SEGURIDAD INDUSTRIAL	32.47
5.01.05	CIERRE DE COSTOS	-155,486.70
5.01.06	COSTO DE VENTAS	239,037.94
5.01.06.01	COSTO VENTAS FABRICA	20,393.33
5.01.06.02	COSTO VENTAS ALMACEN	218,644.61



**CUENTAS DE GASTOS**

**NOTA 25 COSTOS DE OPERACION**

Agrupar los gastos destinados a la comercialización del servicio como son los sueldos y salarios, los beneficios sociales, los gastos que en síntesis se generan dentro de la operación operativa los cuales puede apreciar en la composición de los resultados integrales del 2015

5.02	GASTOS	154,332.97
5.02.01	GASTOS DE VENTA	50,002.95
5.02.01.01	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	30,066.73
5.02.01.01.01	SUELDOS Y SALARIOS	22,561.63
5.02.01.01.01.01	SUELDOS	17,400.12
5.02.01.01.01.03	REFRIGERIO PERSONAL PLANTA	1,233.10
5.02.01.01.01.07	HORAS EXTRAS	1,098.69
5.02.01.01.01.08	HORAS SUPLEMENTARIAS	587.84
5.02.01.01.01.09	COMISIONES	2,241.88
5.02.01.01.02	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	4,368.71
5.02.01.01.02.01	APORTE PATRONAL AL IESS	2,591.48
5.02.01.01.02.02	FONDOS DE RESERVA	1,777.23
5.02.01.01.03	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	3,136.39
5.02.01.01.03.01	DECIMO TERCER SUELDO	1,776.55
5.02.01.01.03.02	DECIMO CUARTO SUELDO	1,359.84
5.02.01.09	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	218.77
5.02.01.09.01	ARRIENDO GARAJE	218.77
5.02.01.11	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	994.68
5.02.01.11.01	GASTO DE PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	994.68
5.02.01.15	TRANSPORTE	1,426.62
5.02.01.15.02	TRANSPORTES	1,187.96
5.02.01.15.03	ENVIOS Y ENCOMIENDAS	64.46
5.02.01.15.04	PEAJES	174.20
5.02.01.27	SUMINISTROS Y MATERIALES	440.88
5.02.01.27.01	SUMINISTROS DE OFICINA	3.10
5.02.01.27.04	SUMINISTROS VARIOS	437.78
5.02.01.28	OTROS GASTOS	5,455.27
5.02.01.28.04	OTROS GASTOS DE OFICINA	5,215.27
5.02.01.28.05	GASTO SERVICIOS DATAFAST	240.00
5.02.01.29	GTO. ARRIENDO LOCAL COMERCIAL	11,400.00
5.02.01.29.01	ARRIENDO LOCAL COMERCIAL	11,400.00



5.02.02	GASTOS ADMINISTRATIVOS	95,427.80
5.02.02.01	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	68,300.80
5.02.02.01.01	SUELDOS Y SALARIOS	53,023.02
5.02.02.01.01.01	SUELDOS	44,104.19
5.02.02.01.01.03	REFRIGERIO PERSONAL PANTA	4,600.33
5.02.02.01.01.08	HORAS SUPLEMENTARIAS	900.00
5.02.02.01.01.09	COMISIONES	3,418.50
5.02.02.01.02	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	9,544.74
5.02.02.01.02.01	APORTE PATRONAL AL IESS	6,020.71
5.02.02.01.02.02	FONDOS DE RESERVA	3,524.03
5.02.02.01.03	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	5,733.04
5.02.02.01.03.01	DECIMO TERCER SUELDO	4,033.24
5.02.02.01.03.02	DECIMO CUARTO SUELDO	1,699.80
5.02.02.04	GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	300.00
5.02.02.04.01	GTO. ESTUDIO MATEMATICO ACTUARIAL	300.00
5.02.02.06	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMO	3,000.00
5.02.02.06.01	HONORARIOS PROFESIONALES	3,000.00
5.02.02.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	4,652.22
5.02.02.08.01	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN INSTALACIONES	2,243.32
5.02.02.08.02	MANTENIMIENTO Y REPARACION VEHICULOS	1,589.98
5.02.02.08.03	MONITOREO Y SEGURIDAD	267.84
5.02.02.08.04	MANTENIMIENTO Y REPARACION EQUIPOS	551.08
5.02.02.12	COMBUSTIBLES	1,295.31
5.02.02.12.01	COMBUSTIBLES	1,295.31
5.02.02.14	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	897.71
5.02.02.14.01	SEGUROS Y REASEGUROS	897.71
5.02.02.16	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y	237.30
5.02.02.16.01	AGASAJOS DEL PERSONAL	8.00
5.02.02.16.02	GASTOS DE GESTION	229.30
5.02.02.18	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	5,444.46
5.02.02.18.01	AGUA POTABLE	656.72
5.02.02.18.02	ENERGIA ELECTRICA	1,830.06
5.02.02.18.03	TELEFONO E INTERNET	2,957.68
5.02.02.19	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERC	31.62
5.02.02.19.01	GASTOS NOTARIALES	31.62
5.02.02.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	1,879.12
5.02.02.20.01	IMPUESTOS , TASAS Y CONTRIBUC IONES	676.23
5.02.02.20.03	MATRICULACION VEHICULOS	1,202.89
5.02.02.21	DEPRECIACIONES:	4,155.42
5.02.02.21.01	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4,155.42
5.02.02.21.01.01	DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPO	737.16
5.02.02.21.01.02	DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES	90.60
5.02.02.21.01.03	DEPRECIAACION EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	62.46
5.02.02.21.01.04	DEPRECIACION VEHÍCULOS	3,265.20
5.02.02.22	AMORTIZACIONES:	999.96
5.02.02.22.01	AMORTIZACION INTANGIBLES	999.96
5.02.02.27	SUMINISTROS Y MATERIALES	593.93
5.02.02.27.01	SUMINISTROS DE OFICINA	587.95
5.02.02.27.06	SUMINISTROS MEDICOS Y BOTIQUIN	5.98
5.02.02.28	OTROS GASTOS	3,639.95
5.02.02.28.05	OTROS GASTOS DE OFICINA	949.78
5.02.02.28.06	GASTOS NO DEDUCIBLES	2,690.17

## NOTA 26 GASTO FINANCIEROS Y OTROS

Agrupados los gastos por servicios bancarios entre otros al 31 de diciembre del 2015 el saldo de la cuenta es de US\$ 8.902,22.

5.02.03	GASTOS FINANCIEROS	8,902.22
5.02.03.01	INTERESES	1,010.66
5.02.03.01.01	INTERESES PRESTAMOS BANCARIOS	1,010.66
5.02.03.02	COMISIONES TARJETAS DE CREDITO	6,950.05
5.02.03.02.02	COMISIONES EN VTA TARJETAS DE CREDITO	6,950.05
5.02.03.05	OTROS GASTOS FINANCIEROS	941.51
5.02.03.05.01	GASTOS BANCARIOS	773.75
5.02.03.05.02	INTERESES POR MORA Y MULTAS	167.76

## NOTA 27 APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre de 2015 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía con fecha 01 de abril de 2015 y serán presentados a los socios para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de Socios sin modificaciones.

Atentamente,



Ing. CPA. Rosa Iguago  
**CONTADORA GENERAL**  
**LINEA NUEVA MOBILIARIO LINUMOBICI CIA. LTDA.**