

## 1. EFECTIVO Y BANCOS

Un resumen de efectivo y bancos es como sigue:

<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>
Caja Chica	28,70
Caja General	-
Produbanco	1.325,43
<b>TOTAL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES</b>	<b>1.354,13</b>

## 2. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar es como sigue:

<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>
<b><i>Cuentas por cobrar</i></b>	
Cuentas por cobrar	321,4
<b><i>Total cuentas por cobrar</i></b>	<b>321,4</b>
<b><i>Prestamos al Personal</i></b>	
Prestamos	10,00
Anticipos varios	300,00
<b><i>Total anticipo proveedores</i></b>	<b>310,00</b>
<b>Anticipo Impuestos</b>	
Retenciones Impt. Renta recibidas de IVA compras bienes y servicios	1.042,20
Crédito Fiscal IVA	1.284,23
Retenciones IVA recibidas	963,50
<b><i>Total anticipo Impuestos</i></b>	<b>5.051,31</b>
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>8.972,64</b>

La Empresa tiene como política de ventas para sus clientes que consiste en un anticipo del 50% al momento de la contratación del servicio y el 50% a entregar el producto solicitado. Esta política ha significado que al cierre el saldo de la cuenta clientes sea de \$ 321.40.

### **Anticipos de impuestos**

Dentro de este valor se consideró los valores que la empresa tiene como anticipo de Impuesto a la Renta por el valor Usd. 1042.20, el cual no se lo podrá compensar puesto que la empresa tiene arroja perdida.

Los demás valores corresponden valores pendientes de cruce con la Administración Tributaria.

### **3. ACTIVOS FIJOS:**

La política contable para el registro y reconocimiento de los Activos Fijos de la Empresa será la que establece la norma en concordancia con la Ley de Régimen Tributario Interno que dice que los activos se depreciarían de acuerdo a su vida útil y a la naturaleza del bien. La empresa se sujetará a los dispuesto y depreciaremos los muebles al 10% anual y los equipos de computación y software al 33,33% anual. Al momento no se cuenta con otro tipo de bienes porque la empresa es de prestación de servicios.

En el año 2015 la empresa procedió a realizar la venta de todos sus activos fijos.

### **4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>
Cuentas por Pagar	
Proveedores por Pagar	4.850,00
Impuesto a la Renta por pagar	419,13
<b>Total cuentas por pagar</b>	<b>5.269,13</b>

Constituyen todas las obligaciones pendientes de pago que tiene la Compañía al 31 de diciembre del 2015 por el valor de USD 4.850 que tiene relación con los proveedores nacionales.

Con la Administración Tributaria por Impuesto a la renta año 2015 USD. 419.13

### **5. PROVISION PARA JUBILACION PATRONAL**

Implementando la NIC 19 Beneficios a los Empleados, esta provisión no se aplica debido a que la empresa no tiene empleados contratados.

## 6. PATRIMONIO

<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>
Capital	1.000,00
Aporte futura capitalización	500,00
reservas	4.239,40
Resultados acumulados	4.814,03
Resultados ejercicio 2015	(5.475,99)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>5.077,44</b>

El Patrimonio de la Compañía está constituido por el Participaciones sociales, Reservas y Resultados años Anteriores y pérdida del ejercicio.

### 1. INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
INGRESOS	
VENTAS	12.698,00
DEVOLUCIONES	(5.144,00)
TOTAL INGRESOS	7.554,00
OTROS INGRESOS	725,00
INGRESOS NO RELACIONADOS	1.878,45
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>10.157,45</b>

El total de ingresos del ejercicio económico del año 2015 suma USD 10.157.45

## 2. GASTOS OPERACIONALES

<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	
SUELDOS Y BENEFICIOS	3.728,89
HONORARIOS PROFESIONALES	6.858,00
SUMINISTROS Y MATERIALES	203,83
SERVICIOS BASICOS	164,42
SEGUROS	
ARRIENDOS	1.738,12
MOVILIZACION	
DEPRECIACIONES	1.055,54
OBLIGACIONES MUNICIPALES	
GASTOS Varios	1.297,57
GASTOS FINANCIEROS	187,74
IMPUESTO A LA RENTA	419,13
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>15.653,24</b>

El Costo Operativo del período examinado corresponde al monto de USD 15.653,24

Con respecto al año 2015 no hay eventos ni información financiera contable particular que se debe revelar sobre la Empresa.

  
Dr. José María Morán

**GERENTE GENERAL**