

CONSORCIO OREL CIA. LTDA.

POLÍTICAS CONTABLES:

1. NO SE DA CREDITO A LOS CLIENTES DIRECTOS, SE FIRMAN CONVENIOS CON OTRAS INSTITUCIONES PARA OFRECER EL SERVICIO Y EL CREDITO ES SEGÚN LA NEGOCIACIÓN.
2. LAS DEPRECIACIONES SE LAS REALIZA UTILIZANDO EL MÉTODO LINEAL
3. SE ESTABLE LOS VALORES RESIDUALES ES DEL 10% EN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
4. LAS DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO SE CARGAN A LOS GASTOS DE LA CONSTRUCCION.
5. LAS AMORTIZACIONES SE LAS REALIZA EN 5 AÑOS
6. LOS PROVEEDORES NOS DAN CRÉDITO DE 30 DÍAS.

CONSORCIO OREL CIA. LTDA.  
NOTAS A LOS BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

ACTIVO

Banco del Pacifico.- Los \$ 1.162.92 es el saldo del banco que esta conciliado al 31 de diciembre del 2015

Cuentas por cobrar.- El saldo de \$ 8.007.63 es el valor que no adeudan varios clientes al 31 de diciembre del 2015 cuyas cancelaciones los clientes las realizaran en enero, la cartera es sana y no excede de 30 dias.

PASIVO

Proveedores: el saldo de \$ 7.118,99 es e valor que al 31 de diciembre del 2015 se debe a los diversos proveedores de la empresa.

Se tiene pendiente de pago de obligaciones a empleados por la cantidad de \$ 2075,10 de las provisiones de ley.

Se tiene pendiente de pago \$ 193.09 al SRI de retenciones que la empresa realizo en diciembre y se pagara en enero del 2016.

PATRIMONIO

Capital social de \$ 400,00 es el valor con el conformaron la compañía dado por sus accionistas.

INGRESOS

La empresa inicia sus actividades en Agosto del 2016 se ha factura en este año \$ 26.230,18

GASTOS

Por el giro de negocio la empresa ha incurrido en costo y gastos los más relevantes son los siguientes:

Gastos de sueldos y beneficios sociales \$ 7.762.63

Gastos de insumos \$ 11.463,14

Gastos de oficina \$ 3.271,32

Gastos de iva no compensado \$ 1.642,88

El resultado del ejercicio del 2015 es de \$ 326.04

El 15% de participación empleados es de \$ 48.90

El 22% de impuestos a la renta es de 60.97

La empresa no tiene paga anticipo del impuesto a la renta pues inicio en agosto de este año su actividad comercial.

ATT.



ING. GLORIA MATUTE

CONTADORA