

INFORME FINANCIERO 2016

Señoras y Señores Accionistas,

El presente informe tiene como finalidad mostrar la gestión en términos financieros, del capital de trabajo con la inversión de ustedes los fundadores de la empresa.

A continuación, se presenta la Situación Financiera, Rendimiento y capacidad para generar flujo de efectivo de la empresa, reflejo de la gestión que tuvo la administración de la Compañía:

I. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

SERVICIOS Y SISTEMAS COMPUTACIONALES SERVSISCOMP CIA.LTDA

BALANCE DE ESTADO FINANCIERO

AL 31 DE DICIEMBRE 2016

Expresado en dólares de E.U.A.	Notas	AÑOS	
		2015-12	2016-12
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	6	4,202.09	3,915.17
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	7a/b	38,719.34	30,186.30
INVENTARIOS	8	5,352.86	500.00
(-) PROVISION POR VALOR NETO DE REALIZACION	9	-4071,23	-5341,68
ANTICIPOS A PROVEEDORES	10	-	19,436.53
(-) PROVISION DETERIORO POR AJUSTE		-5,242.23	-
IMPUESTOS POR RECUPERAR	11	8,825.05	5,894.97
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		47,785.88	54,591.29
TOTAL ACTIVO		47,785.88	54,591.29
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR	13	2,190.76	2,306.99
IMPUESTO POR PAGAR		38.47	1,702.17
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	12	617.74	-

IESS POR PAGAR	76.46	79.06
TOTAL PASIVO	2,923.43	4,088.22
PATRIMONIO NETO		
CAPITAL	400.00	400.00
RESERVA LEGAL	107.55	
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	42,354.25	44,354.9
UTILIDAD DEL EJERCICIO	2,000.65	5,748.17
TOTAL PATRIMONIO	44,862.45	50,503.07
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	47,785.88	54,591.29

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

II. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

SERVICIOS Y SISTEMAS COMPUTACIONALES SERVSISCOMP CIA.LTDA

ESTADO DE RESULTADOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2016

Expresado en dólares de E.U.A.

INGRESOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

VENTA DE BIENES

OTROS INGRESOS

TOTAL DE INGRESOS

COSTOS Y GASTOS

COSTO DE VENTAS

GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

CUENTAS INCOBRABLES

OTROS GASTOS

TOTAL GASTOS

UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS DEL EJERCICIO

(-) 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES

AMORTIZACION PERDIDA AÑOS ANTERIORES

GASTOS NO DEDUCIBLES

(-) 22% IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

(=) PERDIDA RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO

II. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO		
		SALDOS
		BALANCE
		(En US\$)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL Æ EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO		- 286,92
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		- 179,37
Clases de cobros por actividades de operación		73.305,21
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios		73.305,21
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias		
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar		
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas		
Otros cobros por actividades de operación		
Clases de pagos por actividades de operación		- 59.574,64
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios		- 52.753,87
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar		
Pagos a y por cuenta de los empleados		- 6.820,77
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas		
Otros pagos por actividades de operación		
Dividendos pagados		
Dividendos recibidos		
Intereses pagados		
Intereses recibidos		
Impuestos a las ganancias pagados		4.593,78
Otras entradas (salidas) de efectivo		- 18.503,72
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios		
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control		
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras		
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades		
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades		
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos		
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos		
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo		

Adquisiciones de propiedades, planta y equipo		
Importes procedentes de ventas de activos intangibles		
Compras de activos intangibles		
Importes procedentes de otros activos a largo plazo		
Compras de otros activos a largo plazo		
Importes procedentes de subvenciones del gobierno		
Anticipos de efectivo efectuados a terceros		
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros		
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera		
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera		
Dividendos recibidos		
Intereses recibidos		
Otras entradas (salidas) de efectivo		
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		- 107,55
Aporte en efectivo por aumento de capital		
Financiamiento por emisión de títulos valores		
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad		
Financiación por préstamos a largo plazo		
Pagos de préstamos		
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros		
Importes procedentes de subvenciones del gobierno		
Dividendos pagados		
Intereses recibidos		
Otras entradas (salidas) de efectivo		- 107,55
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO		-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		- 286,92
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		4.202,09
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		3.915,17
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		7.369,45
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		- 1.621,28
Ajustes por gasto de depreciación y amortización		
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo		
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada		
Pérdidas en cambio de moneda extranjera		

Ajustes por gastos en provisiones		
Ajuste por participaciones no controladoras		
Ajuste por pagos basados en acciones		
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable		
Ajustes por gasto por impuesto a la renta		- 1.621,28
Ajustes por gasto por participación trabajadores		
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo		
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		- 5.927,54
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes		28.307,21
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar		
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores		
(Incremento) disminución en inventarios		
(Incremento) disminución en otros activos		- 18.503,72
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales		- 19.709,67
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar		
Incremento (disminución) en beneficios empleados		- 615,14
Incremento (disminución) en anticipos de clientes		
Incremento (disminución) en otros pasivos		4.593,78
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación		- 179,37

V. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SISCOMP CIA.LTDA POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE 2016

1. INFORMACION GENERAL.

SERVICIOS Y SISTEMAS COMPUTACIONALES SISCOMP CIA.LTDA (en adelante “La compañía”), está constituida en Ecuador y su actividad principal es la venta al por mayor de computadoras y equipo periférico.

La compañía no tiene subsidiarias y el único establecimiento es la que funciona en la matriz principal y tiene estados financieros individuales no consolidados.

El domicilio principal de la compañía se encuentra en la Ciudad de Quito en la calle San Gregorio No. OE1-20 y Av. 10 de agosto, a una cuadra del Ministerio de Finanzas.

Los estados financieros individuales de SISCOMP CIA.LTDA para el periodo terminado al 31 de diciembre del 2016 fueron aprobados y autorizados por la Junta General de Accionistas para su emisión el 15 de marzo del 2017.

2.- BASES DE ELABORACION.

Declaración de cumplimiento.

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma internacional de información financiera emitida en el consejo de normas internacionales de contabilidad. La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

En algunos casos es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables de la compañía.

Base de Medición.

Los presentes estados financieros han sido preparados en base al costo histórico, a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la compañía.

Están presentadas en dólares de Estados Unidos de Norteamérica que es la moneda de curso legal en Ecuador y moneda funcional de presentación de la compañía y este es el primer año de su función operativa.

3. POLITICA CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación, se describen las principales políticas adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

a) Efectivo en caja y bancos.

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se puedan transformar rápidamente en efectivo en un plazo menor a tres meses. Dichas cuentas no están sujetas a un riesgo significativo de cambios en su valor.

b) Activos Financieros.

Cuentas por Cobrar Terceros, cuentas por cobrar a partes relacionadas y cuentas por cobrar financieras. _ Son reconocidas inicialmente a su valor razonable y su deterioro del valor de las cuentas por cobrar se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo. Se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifica como activos no corrientes.

c) Inventarios.

Se encuentra valuados como sigue:

Inventario Punto de Venta, Inventario materia prima, en proceso y terminados. _ Al costo de adquisición, los cuales no exceden su valor neto de realización. Incluye una provisión para reconocer pérdidas por obsolescencia, la cual es determinada en base al análisis de rotación de inventarios efectuados, el cual considera aquellos ítems que no han registrado movimiento por más de 1 año.

d) Pasivos Financieros

Acreedores comerciales, cuentas por pagar a partes relacionadas, otras cuentas por pagar y obligaciones financieras. _ Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable neto de los costos de la transacción incurridos. Las obligaciones financieras y otros pasivos se clasifican como pasivo corriente a menos que la compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos de 12 meses

e) Provisiones

Las provisiones son reconocidas cuando la compañía tiene una obligación presente (legal o implícita) como resultado de un evento pasado y es probable que se requieran recursos para cancelar las obligaciones y cuando pueda hacerse una estimación fiable del importe de la misma. Las provisiones se revisan a cada fecha del estado de situación financiera y se ajustan para reflejar la mejor estimación que se tenga a esa fecha.

f) Beneficios a empleados

Sueldos, salarios y contribuciones a la seguridad social. _ Son beneficios cuyo pago es liquidado hasta el término de los 12 meses siguientes al cierre del periodo en el que los empleados han prestado los servicios. Se reconocerán como gasto por el valor (sin descontar) de los beneficios a corto plazo que se han de pagar por tales servicios.

g) Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se calculan a valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar.

Venta de Productos. _ Los ingresos ordinarios procedentes de la venta de bienes son reconocidos cuando la compañía transfiere los riesgos y beneficios de tipo significativo, derivado de la propiedad de los bienes; el importe de los ingresos y los costos incurridos o por incurrir, en la relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad, y es probable que la compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción.

Ingresos por Servicios. _ Los ingresos son reconocidos a la cuenta de resultados en función del criterio del devengado, es decir, en la medida que los servicios han sido prestados y con independencia del momento en que se produzca el cobro en efectivo o financiamiento derivado de ello.

Ingresos por otras actividades Ordinarias. _ Estos ingresos son el resultado de otras actividades en la gestión de administración para conseguir Auspicios en las diferentes actividades que realizan los especialistas de la compañía.

h) Costos y Gastos

Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se efectuó el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

i) Otros Gastos

Son los gastos por comisiones bancarias, comisiones de Venta con tarjetas de Crédito, y servicios financieros prestados a la compañía y se contabilizan como gastos en el periodo en que se incurren.

4. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con las NIIF, requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la compañía, 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.

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

A continuación, se presentan las estimaciones y juicios contables que la administración ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables.

Provisión por valor neto de realización. _ A la fecha de cierre de cada periodo, o en aquella fecha que se considere necesario, la administración analiza el valor de los inventarios para determinar si existe algún indicio, de que los referidos inventarios hubieran sufrido una pérdida por deterioro. En caso de que exista algún indicio, se realiza una estimación del importe recuperable de los inventarios. Si el importe recuperable es inferior al valor neto en libros se constituye la correspondiente provisión por la diferencia, con cargo a resultados integrales.

Impuestos diferidos. _ La compañía ha realizado una estimación de sus impuestos diferidos considerando las diferencias entre el valor en libros y la base tributaria de los activos y pasivos que serán canceladas en el 2017.

Existe incertidumbre con respecto a la interpretación de regulaciones tributarias, cambios de normativa tributaria y a los montos y la oportunidad en que se generan el resultado gravable futuro que se vienen en el año 2017. Las diferencias que surjan de los resultados reales y las estimaciones efectuadas o por las modificaciones futuras de tales suposiciones, podrían requerir ajustes futuros de ingresos y gastos impositivos ya registrados.

5. ADMINISTRACION DE RIESGOS

Riesgos de mercado. _ El riesgo de mercado es el riesgo de que los valores razonables de los flujos futuros de efectivo de un instrumento financiero fluctúen debido a cambios en los precios de mercado. En el caso de la compañía los riesgos de mercado comprenden los costos de la adquisición de suministro de computación.

Riesgo de Liquidez. _ El objetivo de la compañía es mantener el equilibrio entre la continuidad y la flexibilidad del autofinanciamiento a través de uso de préstamos.

Gestión de Capital. _ El objetivo principal de la gestión de capital de la compañía es poder obtener una calificación de crédito sólida y ratios de capital saludables para ingresar al mercado en este año, manteniendo y ajustando su estructura de capital al realizar ajustes en función de cambios de la economía del país.

Estimación del valor razonable de instrumentos financieros. _ Se define como valor razonable al precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de medición. Una medición a valor razonable supone que la transacción de venta del activo o transferencia del pasivo tiene lugar; en el mercado principal del activo o pasivo; o en ausencia del mercado principal, en el mercado más ventajoso para el activo o pasivo.

Para estimar los valores razonables se utilizaron los siguientes métodos y supuestos:

- El efectivo de caja y bancos, cuentas por cobrar y pagar a partes relacionadas o no, proveedores, se aproximan a sus respectivos importes en libro debido, en gran medida, a los vencimientos a corto plazo de estos instrumentos financieros.
- Las cuentas por cobrar clientes constituyen los pagos que hacen los mencionados sujetos con tarjetas de crédito los cuales el banco nos transfiere en un plazo promedio de 5 días laborables, emitiendo facturas por comisión de Tarjeta de crédito cuando las ventas son pagadas con Crédito corriente, pero cuando son mayores a 3 meses no se emite ninguna factura por lo que no se puede dar de baja a la cuenta por cobrar.

6. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de efectivo en caja y bancos es de libre disponibilidad y está constituido de la siguiente forma:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2016-12	2015-12
Banco Pichincha Corriente	3,915.17	4,202.09
TOTAL	3,915.17	4,202.09

7. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES

- a) El resumen de cuentas y documentos por cobrar clientes es de 4777.03 corrientes esto de detalla a continuación:

CLIENTE	SALDO 2016-12
AHMED BASHA	1.413,60
ANALITICA	936,32
CONJUNTO PIONERO III QUITUMBE	74,10
HUGO OSORIO	0,40
LAVANDERIAS	1.986,70
SIXMOTORS / ESSOIL	366,19
TOTAL	4.777,30

b) Las cuentas por cobrar Relacionadas están constituidas a continuación:

SOCIOS	saldo
CESAR COLCHA	25,409.00
TOTAL	25,409.00

Sumando estos detalles da el valor de **\$30.186.30** se realiza una provisión de acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno sobre las Cuentas por Cobrar Clientes dando como resultado el valor de **\$5341.68**

8. INVENTARIOS

Los inventarios están constituidos de la siguiente manera:

INVENTARIOS	2015-12	2016-12
INVENTARIO MERCADERIA	5,352.86	500.00
TOTAL	5,352.86	500.00

9. PROVISION POR VALOR NETO DE REALIZACION.

En el 2015 no existía un control interno que ayudara a dar información confiable para determinar el inventario. Esto faltantes y sobrantes se debió a un mal tratamiento en el despacho de la mercadería por parte de las personas responsables de facturación en el 2015 las cuales por la similitud de los productos tendían a equivocarse.

Estas circunstancias determinaron que el mejor juicio profesional para estimar inventarios en el 2015 era realizar una provisión al mismo; ya que no se puede corregir los errores por que no existen documentos para conocer qué productos fueron despachados o devueltos. Esto se corrigió en el transcurso del 2016 implementando el control interno adecuado para este tipo de activos. El resultado de esta corrección nos dio la información necesaria y confiable para determinar el saldo de inventarios final y hacer ajustes para estimar el inventario a un saldo confiable por lo que en este proceso se utilizó esta cuenta para tener un saldo adecuado de inventarios de acuerdo al conteo físico de la persona responsable del punto de venta.

10. ANTICIPO A PROVEEDORES.

El resumen de anticipo a proveedores es la siguiente:

DETALLE	VALOR
ANTICIPO DE PROVEEDORES	19,436.53
TOTAL	19,436.53

11. IMPUESTOS POR RECUPERAR.

Son los Créditos Tributarios que tiene la compañía frente al SRI por Retenciones recibidas del IVA, retención Fuente y adquisiciones que generan crédito tributario; están formados así:

DETALLE	2015-12	2016-12
Crédito Tributaria IVA	2,915.01	
Crédito Tributario Renta	5,910.04	
Retenciones IVA		975.67
Retenciones del Impuesto a la Renta del ejercicio		4,919.30
TOTAL	8,825.05	5,894.97

12. BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

Comprende todos los pagos que tiene que hacer la empresa por los servicios que prestan los empleados; que tiene carácter obligatorio por el Código de Trabajo y se están formados así:

DESCRIPCION	2015-12	2016-12
Sueldos	4,401.40	4,392.00
Beneficios Sociales	32,160.00	
Aporte al IESS	901.41	
Aporte Patronal		533.63
Décimo tercer sueldo		365.00
Décimo cuarto sueldo		366.00
Fondos de reserva		366.00
Vacaciones		183.00
Honorarios	3,400.00	1,200.00
TOTAL	40,862.81	7,405.63

13. CUENTAS POR PAGAR

Son préstamos a corto plazo que han hecho a la compañía y que se debe cancelar, a continuación, detallo como está formado este rubro:

DETALLE	2015-12	2016-12
Cuentas por pagar	2,190.76	
Proveedores		2,306.99
TOTAL	2,190.76	2,306.99

A continuación, me permito detallar los proveedores pendientes por pagar:

FECHA	PROVEEDOR	VALOR
03-ene	COMPULAB	72,21
03-ene	DIGITAL MATE	425,45
09-ene	TECNOMEGA	71,25
13-ene	TECNOMEGA	194,01
12-ene	ALLXERCOMP	525,39
03-ene	HACKER	231,80
14-ene	TECNOMEGA	36,61
09-ene	COMPULAB	180,00
22-dic	JAVIER ESPINOSA	33,95
04-ene	HACKER	225,00
03-ene	PINSOF	311,32
TOTAL		2.306,99

14. COSTO DE VENTAS

Son todos los desembolsos que se hizo para poder vender los servicios que presta la compañía y la adquisición de inventario para el punto de venta en el cual se utilizó el método para fijar el costo de los productos vendidos promedio ponderado.

MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	2015-12	2016-12
Inventario Inicial	12693.96	5352.86
Compras	47705.23	21031.12
(-) Inventario Final	-5352.86	-500
TOTAL	55,046.33	25,883.98

15. GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

Estos desembolsos se los realiza por motivos que no tienen que ver directamente con el giro de negocio de la compañía y que no se espera tener flujos económicos en el futuro:

GASTOS DE ADMINISTRACION	2015-12	2016-12
Sueldos y Salarios	4401,4	4392,00
Beneficios Sociales	32160	
Aportes al IESS	901,41	
Aportes Patronales		533,63
Fondos de Reserva		366,00
Décimo Tercer Sueldo		365,00
Décimo Cuarto Sueldo		366,00
Vacaciones		183,00
Honorarios	3400	1200,00
Mantenimiento	971,34	
Impuestos Contribuciones	2828,53	
Suministro de Oficina	982,21	36,00
Servicios de internet		383,88
Cuentas Incobrables		1270,45
Servicios básicos	1435,96	720,00
Arriendo	1127,01	3000,00
Servicios Bancarios		199,06
Otros gastos	4473,04	
TOTAL	52680,9	13015,02

16. CONCILIACION BANCARIA DEL 2016

Se informa que para hacer la conciliación Tributaria se toma muy en cuenta la Ley de Régimen Tributario Interno en donde nos especifica los lineamientos para poder clasificar Ingresos Exentos, Ingresos Gravables, Gastos Deducibles y Gastos No Deducibles y así determinar la Utilidad Gravable e imponer la tasa impositiva del 22% de impuesto a la Renta.

DESCRIPCION	VALOR
UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	7369,45
IMPUESTO A LA RENTA	1621,28
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	5748,17

17. CONTIGENCIAS.

Al 31 de diciembre del 2016 la compañía no tiene ninguna demanda laboral, civil o de otra índole por lo que no se requiere reconocer ninguna provisión por este concepto.

Ing. Inés María Rivera Sánchez
CPA. CONTADORA