

OPTIME CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

ACTIVOS

EFFECTIVO CAJA Y BANCOS

Este rubro del balance presenta el siguiente detalle

1.1.1.01	Caja Chica	50,00
1.1.1.02	Banco Pichincha	36,97
1.1.1.03	Banco Pacífico	28.778,97
1.1.1.05	Banco Pichincha Ahorros	460,74

TOTAL EFFECTIVO **29.326,68**

Se demuestra claramente que el saldo al 31 de diciembre de 2015 cuenta con liquidez, por cuanto se ha efectuado un plan de acción para el cobro de los clientes.

CLIENTES Y CUENTAS POR COBRAR

Está compuesta por los siguientes conceptos:

1.1.2.04	Clientes	52.383,98
-----------------	----------	-----------

TOTAL CLIENTES Y CUENTAS POR COBRAR **52.383,98**

Corresponden a saldos de clientes por cobrar de los meses de octubre, noviembre y diciembre del año 2015, que en el primer trimestre del año 2016 se estima serán cobrados.

CREDITO TRIBUTARIO

Saldo de las cuentas de retenciones en la fuente del impuesto a la renta y de IVA del mes de diciembre de 2015, se compone de los siguientes rubros:

1.1.3.01	IVA Crédito Tributario	3.829,16
1.1.3.02	Anticipo Impuesto a la Renta	8.073,49
1.1.3.04	Retención IVA Crédito Tributario	1.773,48

TOTAL CREDITO TRIBUTARIO **13.676,13**

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se compone por los diferentes tipos de activos fijos de la compañía, se está depreciando de acuerdo a lo establecido en la ley (depreciación no acelerada) a continuación el detalle:

1.2.1.01	Muebles y Enseres	712,23
1.2.1.10	Depreciación Acum. Muebles y Enseres	-546,08
1.2.2.01	Equipos de Computación	8.821,93
1.2.2.10	Depreciación Acum. Equipos de Computación	-8.203,09

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO 784,99

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Este rubro corresponde a gastos incurridos en investigaciones ambientales el detalle es el siguiente:

1.3.1.01	Gastos Investigación Ambientales	11.100,64
----------	----------------------------------	-----------

TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES 11.100,64

PASIVOS

PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR

Comprende el saldo de proveedores por la adquisición de bienes y servicios los mismos que sirven para el normal funcionamiento de la compañía. El detalle es el siguiente:

2.1.1.01	Proveedores	-97.547,46
2.1.1.08	Tarjetas de Crédito por Pagar	-1.074,88

TOTAL PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR -98.622,34

OBLIGACIONES LABORALES

Agrupar los saldos de sueldos, beneficios sociales e IESS de los empleados correspondiente al mes de diciembre de 2015 que se los canceló en el mes de enero del año 2016. Comprende el siguiente detalle:

2.1.2.01	Sueldos por Pagar	-1.062,75
----------	-------------------	-----------

TOTAL OBLIGACIONES LABORALES -1.062,75

OBLIGACIONES FISCALES

Comprenden las retenciones de IVA y fuente de las compras efectuadas por la compañía, además del saldo del IVA por concepto de las ventas, las cuales fueron pagadas en el mes de enero. El detalle es el siguiente:

2.1.3.02	1% Retención Fuente	-144,76
2.1.3.03	2% Retención Fuente	-358,47
2.1.3.04	10% Retención Fuente	-1.006,00

2.1.3.05	8% Retención Fuente	-1.920,00
2.1.3.10	70% Retención IVA	-2.016,00
2.1.3.11	100% Retención IVA	-1.207,20

TOTAL OBLIGACIONES FISCALES -6.652,43

PATRIMONIO

Las cuentas de patrimonio no has sufrido cambios significativos para el año 2015 presenta una pérdida neta no muy representativa como lo vemos en el siguiente detalle:

3.1.1.01	Capital Suscrito o Asignado	-400,00
3.2.1.01	Reserva Legal	-400,00
3.3.1.01	Resul. Ejercicios Años Anteriores	-180,83
3.3.1.02	Perdida del Ejercicio	45,91

TOTAL PATRIMONIO -934,93

RESULTADOS

INGRESOS

Está compuesto por las ventas de la prestación de servicios que es el principal rubro de ingresos de la compañía. El detalle de las ventas comprende lo siguiente:

4.1.1.01	Ventas	-270.182,46
----------	--------	-------------

TOTAL INGRESOS -270.182,46

EGRESOS

Comprenden las adquisiciones de bienes y servicios que tuvo que incurrir la compañía para realizar sus actividades cotidianas y generar los ingresos Está compuesto por los siguientes rubros:

CODIGO	CUENTA	VALOR	%
71	GASTOS ADMINISTRATIVOS	269.113,87	99%
72	GASTOS FINANCIEROS	1.114,50	1%
TOTALES		270.228,37	100.00%

Wellington Simbaña
CONTADOR GENERAL
REG. 17-289