

OPTIME CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

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	478,24
1.1.1.03	Banco Pacífico	32,68
1.1.1.04	Banco Guayaquil	0,00
1.1.1.05	Banco Pichincha Ahorros	9,03

TOTAL EFFECTIVO **569,95**

Se demuestra claramente que el saldo al 31 de diciembre de 2016 que no 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	Cientes	9.601,20
----------	---------	----------

TOTAL CLIENTES Y CUENTAS POR COBRAR **9.601,20**

Corresponden a saldos de clientes por cobrar de los meses de octubre, diciembre del año 2016, que en el primer trimestre del año 2017 se estima serán cobrados.

CREDITO TRIBUTARIO

Saldo de las cuentas de retenciones en la fuente del año 2016, se compone de los siguientes rubros:

1.1.3.02	Anticipo Impuesto a la Renta	8.654,70
----------	------------------------------	----------

TOTAL CREDITO TRIBUTARIO **8.654,70**

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	-617,31
1.2.2.01	Equipos de Computación	48.821,93
1.2.2.10	Depreciación Acum. Equipos de Computación	-8.821,94
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		40.094,92

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	-11.416,71
TOTAL PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR		-11.416,71

OBLIGACIONES LABORALES

Agrupar los saldos de sueldos, beneficios sociales e IESS de los empleados correspondiente al mes de diciembre de 2016 que se los canceló en el mes de enero del año 2017. Comprende el siguiente detalle:

2.1.2.01	Sueldos por Pagar	-1.814,61
2.1.2.02	less por Pagar	-384,40
2.1.2.20	15% Participación Trabajadores	-520,94
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES		-2.719,95

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:

2.1.3.03	2% Retención Fuente	-23,59
2.1.3.20	Impuesto a la Renta	-946,48
2.1.3.04	10% Retención Fuente	-42,00
2.1.3.11	100% Retención IVA	-58,80
2.1.3.13	Iva en Ventas	-772,85
TOTAL OBLIGACIONES FISCALES		-1.843,72

PATRIMONIO

Para el año 2016 presenta una utilidad neta no muy representativa como lo vemos en el siguiente detalle se ha aportado una cantidad representativa para la capitalización de la compañía:

3.1.1.01	Capital Suscrito o Asignado	-400,00
3.1.1.04	Aporte Futuras Capitalizaciones	-40.000,00
3.2.1.01	Reserva Legal	-400,00
3.3.1.01	Resul. Ejercicios Años Anteriores	-134,91
3.3.1.02	Utilidad del Ejercicio 2016	-2.005,49

TOTAL PATRIMONIO -42.940,40

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	-103.702,60
----------	--------	-------------

TOTAL INGRESOS -103.702,60

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	101.697,11	100%
TOTALES		101.697,11	100.00%

Wellington Simbaña
CONTADOR GENERAL
REG. 17-289