

D.3.- ANALISIS DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVOS

El total de activos de **GOLDEN BRIDGE CORPORATION – GOBRICORP S.A.**, al 31 de diciembre del 2015 es de USD 1.298.236.25 agrupado en Activos Corrientes por USD 1.273.369,99 y Activos no Corrientes por USD 24.866.26.

ACTIVO CORRIENTE

El Activo Corriente al 31 de diciembre del 2015 representa el 98.08% del total de Activos y en comparación con los registros al 31 de diciembre de 2014, existe un incremento de USD 16.653.59, equivalente al 1.33% que se produce especialmente por la disminución de la disponibilidad en Bancos, Cuentas por Cobrar – Clientes e Inventarios. A continuación se comentan los rubros significativos:

ACTIVOS CORRIENTES

a) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO CAJA BANCOS

CODIGO	CUENTA	31/12/2015	31/12/2014
1010115	BANCOS		
101011501	PICHINCHA 3076627304	9,847.41	98,541.73
101011502	PRODUBANCO 3006041644	11,223.75	-33,771.36
101011503	PRODUBANCO 3003064600	25.08	11,396.77
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		21,128.24	75,167.14

El Efectivo y Equivalentes del Efectivo, se componen de las Cuentas Corrientes de los Bancos: PICHINCHA (01) y PRODUBANCO (02), por un total de USD 21,128.24.

b) **ACTIVOS FINANCIEROS**
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

CODIGO	CUENTA	31/12/2015	31/12/2014
10101	CUENTAS POR COBRAR - CLIENTES		
10101005	CREDITO A CLIENTE CORTO PLAZO		
1010100501	CONTADO	0.00	1,000.00
1010100502	COBRA CANJE	0.00	363.00
1010100503	PLAN 3 MESES	99.00	3,636.30
1010100504	PLAN 6 MESES	7,339.30	7,674.80
1010100505	PLAN 9 MESES	11,904.00	10,456.80
1010100510	PLAN 10 MESES	74,271.00	1,890.00
1010100512	PLAN 12 MESES	276,074.76	673,786.29
	PARCIAL CUENTAS POR COBRAR - CLIENTES	373,973.26	698,825.29
101011	PROV. CUENTAS INCOBRABLES		
10101120	RESERVA PARA INCOBRABLES	-41,399.85	-37,405.56
	SUBTOTAL	-41,399.85	-37,405.56
	NETO CUENTAS POR COBRAR - CLIENTES	332,573.41	661,419.73
10101515	DOCUMENTOS POR COBRAR COBRANZA		
1010151501	CHEQUE FECHA COBRANZA	6,873.00	3,099.00
1010151502	T/C COBRANZA	890.84	1,927.53
1010151503	CHEQUE DEVUELTO COBRANZA	457.00	3,030.00
1010151504	T/C DEVUELTO COBRANZA	0.00	130.00
	SUBTOTAL	8,220.84	8,186.53
10101530	DOCUMENTOS POR COBRAR PRODUCCION		
1010153001	CHEQUE A FECHA	235.00	3,467.46
1010153002	T/C PRODUCCION	705.00	4,537.36
1010153003	CHEQUE DEVUELTO PRODUCCION	0.00	394.00
	SUBTOTAL	940.00	8,400.82
101016	CARTERA PREJUDICIAL		
10101601	PREJUDICIAL JURIDICA DEFENSORA	399,429.37	0.00
	SUBTOTAL	399,429.37	0.00
	PARCIAL DOCUMENTOS POR COBRAR	410,590.01	14,595.34
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	743,163.42	676,015.07

Corresponden a Cuentas por Cobrar a Clientes por venta de materiales didácticos, por el monto de USD 373,973.26 y la Provisión para Cuentas Incobrables USD 41,399.85, totalizando el neto USD 332,573.41. Los Documentos por Cobrar suman USD 410,580.01.

D) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
PROVEEDORES LOCALES Y DEL EXTERIOR

CODIGO	CUENTA	31/12/2015	31/12/2014
2010105	PROVEEDORES LOCALES		
201010502	SERVICIOS BASICOS	0.00	87.23
201010504	ARRENDAMIENTOS	0.00	2,729.88
201010506	SUMINISTROS DE OFICINA	1,500.78	0.00
201010509	DE SERVICIOS	17,861.38	9,833.23
201010510	DE BIENES	2,896.26	1,163.35
201010511	DE BIENES	0.00	352.82
201010513	TARJETA DE CREDITO CORPORATIVA	4,258.19	0.00
	SUBTOTAL	36,516.41	13,616.53
20101305	PROVEEDORES DEL EXTERIOR		
2010130501	OBM CORPORATION	352,864.00	955,548.00
2010130502	GOLDEN BRIDGE C	4,054.00	167,636.00
	SUBTOTAL	356,918.00	1,123,184.00
	TOTAL PROVEEDORES LOC. Y EXTERIOR	583,234.41	1,136,800.53

Documentos y Cuentas por Pagar, que incluye Proveedores Locales y del Exterior al 31 de diciembre del 2015 suman USD 583.234.41. Proveedores del Exterior se reclasificó al Pasivo no Corriente. Estos registros están respaldados con facturas del exterior.