

**DELEX DEFENSAS EMPRESARIALES Y LEGALES**

**LOPEZ & ASOCIADOS CIA.LTDA.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

DELEX DEFENSAS EMPRESARIALES Y LEGALES LOPEZ & ASOCIADOS CIA. LTDA., creada el 1 de junio de 2007, con RUC No. 1792105854001, cuyo objetivo social es brindar asesoría jurídica, legal y empresarial, así como asistencia, procuración judicial y representación en la defensa de causas judiciales, de mediación y arbitraje en todas sus etapas, a personas naturales o jurídicas nacionales o extranjeras.

**ACTIVO**

**Efectivo Caja Bancos.**

Al 31 de diciembre de 2015, la empresa tiene la cuenta corriente No. 07162383 del Banco del Pacífico.

**Cuentas por Cobrar**

- **Clientes**, por los servicios que presta DELEX CIA.LTDA; tenemos clientes fijos y eventuales, al 31 de diciembre del 2015, llega a un saldo de USD21.848.81.
- **Otras Cuentas por Cobrar**. Se refiere a las cuentas por cobrar a empleados por anticipo de su remuneración, cuyo valor alcanza a USD\$748.16

**Provisión x Cuentas Incobrables**

El saldo de la cuenta alcanza a USD\$ 45.84 que corresponde a un servicio efectuado y que no ha sido cancelado hasta finalizar el año 2015.

**Impuestos por Cobrar**

Está conformado por las siguientes cuentas:

Crédito Tributario a favor del sujeto Pasivo IVA	7.559.69
Crédito Tributario a favor del sujeto Pasivo RENTA	2.678.37
<b>TOTAL:</b>	<b>USD\$ 10.234.06</b>

 **Propiedad Planta y Equipo**

Conformada por:

Muebles y Enseres	USD\$ 4.444.98
Equipos	USD\$ 1.875.00
Vehículos	USD\$ 56.990.00
(-) Depreciación Acumulada de PPE	-56.418.88

**Saldo en libros** USD\$ 6.891.10

**Activo por Impuesto Diferido**

Por un valor de USD\$ 900.69, que corresponde al saldo por los ajustes por aplicación de Niif's en el año 2015.

**PASIVO**

**Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores**

Locales: El valor alcanza a USD\$ 21.958.47.

**Otras Cuentas y Documentos por Pagar**

Desglosado de la siguiente forma:

Con la Administración Tributaria	2.379.56
Otras cuentas por pagar	26.000.00
Con el IESS	2.160.18
<b>SUMAN:</b>	<b>USD\$ 30.539.74</b>

**Provisiones**



Corresponde al valor de provisiones por USD\$ 17.808.88, que corresponde al cálculo del décimo tercero, décimo cuarto y Vacaciones.

### **Provisión por Jubilación Patronal y Desahucio**

Por USD\$ 5.999.82, y corresponde a los valores por provisiones por jubilación patronal y por desahucio, conforme el estudio actuarial realizado con ACTUARIA CONSULTORES.

### **PATRIMONIO**

Las cuentas de Patrimonio durante el año 2014, se encuentran de la siguiente forma:

Patrimonio Neto	USD\$	400.00
Reserva Legal		1.240.97
Pérdida Acumulada Años Anteriores		-14.420.11
Utilidad del Ejercicio (antes 15% e impuesto renta)		402.94
<b>TOTAL:</b>	<b>USD\$</b>	<b>-12.292.67</b>

### **ESTADO DE RESULTADOS**

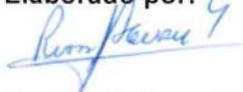
Los ingresos de la empresa, están constituidos fundamentalmente por la Venta de Servicios, que alcanzan a USD\$ 207.112.28.

Adicionalmente, durante el año 2015 se han generado Otros Ingresos por USD\$ 7.094.26, mientras que los egresos alcanzan a USD\$ 213.905.64

### **UTILIDAD**

La utilidad del año 2015, antes del 15% a trabajadores e impuestos alcanza a USD\$ 474.05.

Elaborado por:



Eco. Ruth Aguay Yáñez

CONTADORA DELEX CIA.LTDA.

1708485139