

DELEX DEFENSAS EMPRESARIALES Y LEGALES

LOPEZ & ASOCIADOS CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

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.

DELEX para sus operaciones financieras y operativas tiene la cuenta corriente No. 07162383 del Banco del Pacífico, que al finalizar el año 2016 tiene un saldo de USD\$ 40.402.05

Cuentas por Cobrar

- **Clientes**, por los servicios que presta DELEX CIA.LTDA; tenemos clientes fijos y eventuales, al 31 de diciembre del 2016, llega a un saldo de USD\$38.800.61.
- **Otras Cuentas por Cobrar.** Se refiere a las cuentas por cobrar a empleados por anticipo de su remuneración, cuyo valor alcanza a USD\$2.248.16

Provisión x Cuentas Incobrables

El saldo de la cuenta alcanza a USD\$ 334.944 que corresponde a los servicios efectuados por la compañía y que no ha sido cancelado hasta finalizar el año 2016.

Impuestos por Cobrar

Está conformado por las siguientes cuentas:

Crédito Tributario a favor del sujeto Pasivo IVA	6.203.65
Crédito Tributario a favor del sujeto Pasivo RENTA	6.926.67
TOTAL:	USD\$ 13.130.32

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	-58.020.76



Saldo en libros

USD\$ 5.289.22

Activo por Impuesto Diferido

Por un valor de USD\$ 949.24, que corresponde al saldo por los ajustes por aplicación de Niif's en el año 2016.

PASIVO

Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores

Locales: El valor alcanza a USD\$ 32.043.89.

Otras Cuentas y Documentos por Pagar

Desglosado de la siguiente forma:

Con la Administración Tributaria	7.727.90
Otras cuentas por pagar	26.000.00
Con el IESS	2.556.55
SUMAN:	USD\$ 36.284.45

Provisiones

Corresponde al valor de provisiones por USD\$ 7.919.44, que corresponde al cálculo del décimo tercero, décimo cuarto y Vacaciones.

Provisión por Jubilación Patronal y Desahucio

Por USD\$ 5.892.97, 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	-13.530.70
Utilidad del Ejercicio (antes 15% e impuesto renta)	30.226.86
TOTAL:	USD\$ 18.337.13

ESTADO DE RESULTADOS

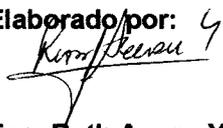
Los ingresos de la empresa, están constituidos fundamentalmente por la Venta de Servicios, que alcanzan a USD\$ 234.354.96.

Adicionalmente, durante el año 2016 se han generado Otros Ingresos por USD\$ 48.55, mientras que los egresos alcanzan a USD\$ 204.176.84

UTILIDAD

La utilidad del año 2016, antes del 15% a trabajadores e impuestos alcanza a USD\$ 30.226.87

UTILIDAD DEL EJERCICIO	30.226.87
15% TRABAJADORES	4.534.03
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	25.692.84
22% IMPUESTOS	8.140.49
UTILIDAD ANTES DE RESERVA LEGAL	17.552.35
10% DE RESERVA LEGAL	1.755.24
UTILIDAD DESPUES DE RESERVA LEGAL	15.797.11

Elaborado por: 

Eco. Ruth Aguay Yáñez

CONTADORA DELEX CIA.LTDA.

1708485139