



ESTADOS FINANCIEROS

Año 2016

ESTADO DE SITUACIÓN			
	31/12/2015	31/12/2016	VARIACIÓN
112 BANCOS	55.99	162.58	106.59
121 CUENTAS POR COBRAR	180.01	(0.00)	(180.01)
122 CUENTAS POR COBRAR SRI IR RETENIDO	18.40	197.24	178.84
124 CUENTAS POR COBRAR SRI ANTICIPO IR		132.87	132.87
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	254.40	492.69	238.29
150 ACTIVOS FIJOS	-	-	-
160 DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVOS FIJOS	-	-	-
TOTAL ACTIVO FIJOS	-	-	-
TOTAL ACTIVOS	254.40	492.69	238.29
PASIVOS			
221 CUENTAS POR PAGAR	2,991.54	3,148.36	156.82
222 CUENTAS POR PAGAR SRI	349.02	16.28	(332.74)
223 CUENTAS POR PAGAR IESS	-	247.45	247.45
224 CUENTAS POR EMPLEADOS		13.06	13.06
TOTAL PASIVOS	3,340.56	3,425.15	84.59
PATRIMONIO			
411 CAPITAL APORTES DE SOCIOS	405.00	405.00	-
412 CAPITAL APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	156.00	156.00
421 UTILIDADES DEL EJERCICIO ANTERIOR	(3,596.55)	(3,491.16)	105.39
431 UTILIDADES DEL PRESENTE EJERCICIO	105.39	(2.30)	(107.69)
TOTAL PATRIMONIO	(3,086.16)	(2,932.46)	153.70
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	254.40	492.69	238.29

ESTADO DE RESULTADOS			
	2,015	2,016	VARIACIÓN
511 INGRESOS POR SERVICIOS	21,652.15	13,648.56	(8,003.59)
512 INGRESOS POR INTERESES	-	-	-
513 OTROS INGRESOS	25.56	-	(25.56)
520 VENTA DE ACTIVOS	-	-	-
TOTAL INGRESOS	21,677.71	13,648.56	(8,029.15)
611 GASTOS POR SUELDOS	1,644.69	11,765.55	10,120.86
612 DECIMOS	-	178.41	178.41
613 APORTES PATRONALES	-	622.29	622.29
614 VIÁTICOS	-	-	-
615 HOSPEDAJE	-	-	-
616 ALIMENTACIÓN	50.00	-	(50.00)
621 MATERIALES ÚTILES DE OFICINA	15.18	25.00	9.82
622 COMBUSTIBLE	8.93	-	(8.93)
623 REPUESTOS	516.97	-	(516.97)
624 CUOTAS ASOCIACIONES		131.93	131.93
641 DEPRECIACIÓN	1,500.00	-	(1,500.00)
650 OTROS GASTOS	1,306.82	818.21	(488.61)
651 GASTOS BANCARIOS		76.08	76.08
652 COSTO DE VENTA DE ACTIVOS	16,500.00	-	(16,500.00)
660 CONTRIBUCIONES - (SOLIDARIA)		4.05	4.05
TOTAL COSTOS Y GASTOS	21,542.59	13,621.52	(7,921.07)
Utilidad Perdida	135.12	27.04	(108.08)

CONCILIACIÓN DE IMPUESTOS		
	2,015	2,016
Utilidad (Pérdida)	135.12	27.04
Diferencias		
Diferencia permanente		
MAS: Multas no reconocidas por el SRI		60.00
Total	135.12	87.04
15% trabajadores		13.07
Base imponible	135.12	73.97
Impuestos	29.73	16.27
Utilidad (Pérdida neta)	105.39	(2.30)

FLUJO DE EFECTIVO		
	2,015	2,016
Utilidad (Pérdida neta)	105.39	(2.30)
Mas variación en cuenta por cobrar	(180.01)	(131.70)
Menos Variación de cuentas por pagar	252.51	84.59
Total	177.90	(49.41)
Aportes de socios		(156.00)
Variación de caja	177.90	106.59

Los estados financieros de SANUBA Cía Ltda. al 31 de diciembre del 2016 y por el Año terminado en esa fecha, han sido preparados de acuerdo a las normas internacionales de información financiera, emitidas por el International Accounting Standar Board y de acuerdo con la Ley de Superintendencia de Compañías.

Bases de medición: Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo. Los presentes estados financieros cubren los siguientes períodos:

1. Estado de situación financiera por los ejercicios terminados al 31 de diciembre del 2015 y al 31 de diciembre del 2016
2. Estado de resultados por el período del 1 de enero al 31 de diciembre del 2015 y 1 de enero al 31 de diciembre del 2016
3. Estado de otros resultados integrales por los períodos comprendidos del 1 de enero al 31 de diciembre del 2015 y 2016
4. Estado de cambio en el patrimonio por los períodos comprendidos del 1 de enero al 31 de diciembre del 2015 y 2016
5. Estado de flujos de efectivo directo, por los períodos comprendidos 1 de enero al 31 de diciembre del 2015 y 2016

Las siguientes políticas contables se han establecido dentro de los estados financieros:

- El Valor está registrado a su costo tanto en activos como en pasivos
- Se ha establecido el principio del devengo para el registro contable

Efectivos y equivalentes del efectivo: La cuenta bancos incluye los saldos de bancos, son de gran liquidez y son fácilmente convertibles en montos conocidos de efectivo y sujeto a poco riesgo significativo de cambio de valor con su vencimiento no superior a 6 meses.

Cuentas por cobrar: Son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo. Y se incluyen en activos corrientes todas las partidas a recuperar

Los *pasivos* representan básicamente deuda a los socios por \$3.148.36 y la deuda tributaria por \$16.28, y la deuda a los empleados por \$260.51, la valoración es al costo.

El *patrimonio* ha tenido una valoración de \$2932,46 en contra por los pasivos registrados en favor de los socios en los años anteriores, por lo que se recomienda que esos valores se regulen con el patrimonio.

En lo que se refiere a los estados de resultados existe un ingreso ordinarios por \$13.648,56 y los costos por \$13.621,52, el resultado es una utilidad antes de impuesto de \$27.04.

En la liquidación del impuesto a la renta, a la utilizada se le suma \$60.00, con las respectivas reducciones de ley se establece un impuestos de 16.28.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Luis René Salas Gómez'.

Luis René Salas Gómez
CC: 170292045-3
Contador SANUBA Cía.Ltda