

1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Composición:

	2014
Caja	\$ 276.94
Banco Internacional	\$6.112,89

(i) Comprenden saldos en cuenta corriente en bancos locales, los cuales no generan intereses.

2.-CUENTAS POR COBRAR

Fanalba	\$1.470
---------	---------

Las cuentas por cobrar clientes no devengan intereses y su plazo promedio de cobro generalmente oscila entre los 30 y los 90 días.

3.-IMPUESTOS Y RETENCIONES POR COBRAR Y POR PAGAR

Por cobrar:

Composición:

Retenciones en la fuente (i)	\$ 210.
------------------------------	---------

Por pagar: (ii)

Retenciones en la fuente por pagar	\$ 50
Retenciones IVA por pagar	\$ 300
Impuesto a la renta de la empresa	\$ 115,98

- (i) Corresponde a retenciones realizadas a la compañía durante el año 2014 y a valores
- (ii) Corresponde a valores por pagar por retenciones de IVA e impuesto a la renta del ejercicio 2014.

4.-Otros Activos Intangibles

Gastos de Constitución	\$1.456
------------------------	---------

Corresponde a gastos legales, notarización de documentos y gastos realizados en la constitución legal de la empresa y registro en entidades de control.

5.-CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR Y OTROS PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Proveedores locales \$6.848,65

Las cuentas por pagar comerciales (proveedores) no devengan intereses y normalmente se cancelan entre 30 días y 60 días.

6.-CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS

Accionistas \$1.000

La cuenta por pagar a los accionistas Miriam Ochoa Aguilar (\$500) y Milton Romero Ochoa (\$500) no devenga intereses

7.-Capital Social

Los saldos al 31 de diciembre del 2014 de US800 comprenden 800 acciones ordinarias con un valor nominal US\$1,00 emitidas y en circulación. Al cierre del ejercicio estaba cancelado el 100% del capital social.

8.-Reserva legal

De acuerdo con la legislación vigente, la Compañía debe apropiar por lo menos el 10% de la utilidad neta del año a una reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 50% del capital suscrito. La reserva legal no está disponible para distribución de dividendos, pero puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.

9.-GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACIÓN

Servicios prestados	\$	9.185,00
Gastos legales	\$	30.46
Suministros	\$	105.63
Impuestos municipales y contribuciones	\$	48.88
Gastos bancarios	\$	17.90
Gastos generales	\$	586,41
TOTAL	\$	9.974,28

10.- Tasa efectiva de Impuesto a la renta

Utilidad del ejercicio antes de la provisión de impuestos a la renta	\$527.18
Impuesto a la reta corriente	\$ 115,98
Anticipo de impuesto a la renta	0
Tasa efectiva del impuesto	22%