

**DUZÚ CIA. LTDA.****BALANCE GENERAL****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

<b>ACTIVOS</b>				
CORRIENTE				
1101	Caja General		899,91	
1105	Caja Chica		50,00	
1110	Banco de Guayaquil		1.991,91	
1201	Cuentas por Cobrar Clientes		181,52	
1205	Anticipo a Proveedores		150,00	
1206	Anticipos Varios		250,00	
1211	Crédito Tributario por IVA		3.412,03	
1212	Impuesto Renta por Cobrar		10,42	6.945,79
REALIZABLE		<i>-Inicial-</i>	<i>-Final-</i>	
INVENTARIOS DE PRODUCCION				
1310	Inventario Materia Prima - Escencias	10.184,17	8.287,33	
1312	Inventario Materia Prima - Envases	2.840,00	1.420,00	9.707,33
1313	Inventario Mano de Obra Directa-Maquila en Recargas	4.956,00	1.830,73	
1314	Inventario Materia Prima-Etiquetas	1.210,71	561,34	
				2.392,07
INVENTARIOS DE VENTA				
1311	Inventario de Productos para la Venta	7.091,48	6.679,35	6.679,35
ACTIVO FIJO				
1508	Muebles y Enseres de Oficina		165,00	
1509	Muebles y Enseres de Línea de Fábrica		841,23	
1510	Equipo de Computo		3.100,00	
1590	Depreciación Acumulada		(1.021,30)	3.084,93
OTRAS ACTIVOS				
1805	Fondos entregados en Garantía		440,00	
1810	Inversión para gastos pre operativos		10.307,00	
1890	Amortización Acumulada Gastos Preoperativos		(2.061,40)	8.685,60
<b>TOTAL ACTIVOS</b>				<b>37.495,07</b>
<b>PASIVO</b>				
2111	Cuentas por Pagar Accionistas		73.037,00	
2150	Retenciones Impto.Renta por Pagar		59,95	
2153	Retenciones IVA por Pagar		39,84	
2155	Aportes IESS por Pagar		399,60	
TOTAL PASIVO				73.536,39
<b>PATRIMONIO</b>				
3100	Capital Social		5.000,00	
3310	Resultados Acumulados		(15,00)	
	Resultado del Período		(41.026,32)	
TOTAL PATRIMONIO				(36.041,32)
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>				<b>37.495,07</b>

<b>BALANCE DE RESULTADOS</b>			
<b>AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>			
<b>INGRESOS</b>			
4110	Venta Body Splash Giardino		2.771,04
	<b>Costo de Ventas de Productos para la Venta</b>		<b>(412,13)</b>
		UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	2.358,91
4210	Otros Ingresos		98,51
		<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>2.457,42</b>
<b>COSTOS</b>			
5010	Pruebas y muestras		188,69
5020	Insumos para producción		87,00
5021	Transporte de material		68,00
5012	Cajas y empaques		494,73
			838,42
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS-VENTAS</b>			
5110	Gasto Sueldos		22.200,00
5112	Aporte Patronal IESS		2.697,36
5113	Décimo Cuarto Sueldo		413,00
5114	Décimo Tercer Sueldo		1.695,84
5120	Servicios Básicos		77,69
5125	Arriendo de locales		1.760,00
5126	Mantenimiento Oficinas		61,98
5127	Alimentación y refrigerios		30,34
5128	Mantenimiento Equipos de oficina		17,86
5130	Suministros de Oficina		310,04
5131	Limpieza y Útiles de Aseo		299,66
5132	Honorarios profesionales (Contables y Legales)		1.732,00
5133	Combustibles y Lubricantes		130,04
5134	Gastos Legales y obtención de permisos		1.549,68
5135	Correo, fletes y envío documentos		41,60
5136	Parqueos y Peajes		3,57
5137	Gastos de Viaje		281,04
5138	Servicios Ocasionales		140,00
5139	Movilización		30,00
5150	Gasto de Publicidad		2.367,35
5151	Ferias, Eventos y Campañas		2.797,35
5155	Impuestos, tasas y contribuciones		807,65
5201	Depreciacion Activos Fijos		1.006,30
5202	Gasto Amortización Gastos Preoperativos		2.061,40
5210	Gastos Bancarios		83,70
5290	Otros Gastos		49,87
			42.645,32
	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>		<b>43.483,74</b>
	<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>		<b>-41.026,32</b>

Sr. Felipe Luzuriaga  
**GERENTE GENERAL**

Ing. Alexis Domínguez  
**CONTADOR**

## **ACTIVO CORRIENTE**

Todos los movimientos financieros presentados por la Gerencia General fueron registrados contablemente, bajo la agrupación de un Plan de Cuentas y el control mensual del saldo del estado bancario, por lo que el saldo en las cuentas de activo corriente reflejan el real movimiento bancario y de efectivo.

En cuentas por cobrar permanece el saldo de la factura 66 de "Revolucionatuprecio S.A." y de la factura 72 de consumidores finales, que son canceladas en enero de 2016

En las cuentas de anticipos constan los entregados en noviembre 2015 para trabajos de publicidad y para asesoría de productos, que son liquidados a inicios del año 2016.

## **ACTIVO REALIZABLE**

Por la naturaleza de los productos en venta, se consideró el registro de los inventarios por procesos productivos y se considera saldos finales para materia prima, mano de obra invertida en la maquila del envasado y recarga de los spray, así como se definió saldos finales de productos disponibles para la venta, según inventario realizado en las bodegas de la Empresa a finales del año 2015.

## **ACTIVOS FIJOS Y OTROS ACTIVOS**

Aquí se registran los activos que son utilizados para la actividad administrativa y productiva a su costo histórico, y se aplicó la depreciación por línea recta respectiva del año 2015, de acuerdo a cada tipo de activo. También se mantiene en una cuenta amortizable a cinco años los gastos pre operativos, realizados en el año 2014, según lo permite las normas contables y tributarias.

## **PASIVOS Y PATRIMONIO**

Se mantiene el registro originado en el año 2014, del préstamo otorgado por el Accionista de la Empresa así como los incrementos recibidos durante el año 2015.

En el patrimonio se registró el capital social y los resultados presentados en el año 2015 de acuerdo al Balance Integral de Resultados.

## **INGRESOS**

Corresponden a las facturas de venta emitidas por los productos efectivamente elaborados y puestos a la venta; y el costo de ventas fue calculado según el cierre de los inventarios finales de los costos directos de fabricación y el saldo de los productos disponibles para la venta que permanecían en bodega hasta el 31 de diciembre de 2015.

## EGRESOS

Según su naturaleza, se registraron los gastos efectuados por la Empresa, basados en los documentos fuente respectivos, observando los requisitos contables y tributarios

Preparador por:



---

Ing. Alexis Domínguez  
CONTADOR