AGRANCE S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado al
31 de diciembre del 2015

1. Activo

Se registran activos totales por USD$9,870.86

1.1. Activos Corrientes

Se registran activos corrientes por un total de USD$9,870.86

1.1.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se registra un monto de USD$137.25 correspondiente al saldo en las cuentas bancarias al cierre del ejercicio económico.

1.1.2. Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)

Se registra un saldo de USD$2,030.51 correspondiente al crédito tributario generado durante el año dos mil quince.

1.1.3. Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)

Se registra un saldo de USD$302.74 correspondiente al crédito tributario generado en la conciliación tributaria del dos mil quince.

1.1.4. Inventario de Materia Prima (No para la construcción)

Se registra un saldo de USD$7,300.36 correspondiente a la materia prima disponible al treinta y uno de diciembre del dos mil quince para su transformación en producto terminado.

1.1.5. Gastos pagados por anticipado (Prepagados) - Otros

Se registra un saldo de USD$100.00 correspondiente a anticipos a proveedores.

2. Pasivo

Se registran pasivos totales por USD$8,514.70

2.1. Pasivos Corrientes

Se registran pasivos corrientes por un total de USD$4,534.68

2.1.1. Cuentas y documentos por pagar proveedores corriente – No relacionados - Locales

Se registra un monto de USD$3,847.63 correspondiente a facturas pendientes de pago de proveedores.

2.1.2. Cuentas y documentos por pagar otros corrientes – No relacionados - Locales

Se registra un monto de USD$300.00 correspondiente a anticipos recibidos de clientes.

2.1.3. Participación trabajadores por pagar del ejercicio

Se registra un monto de USD$80.58 correspondiente a la participación de trabajadores por pagar del ejercicio económico dos mil quince.

2.1.4. Obligaciones con el IESS

Se registra un monto de USD$40.78 correspondiente a la planilla de aportes del mes de diciembre dos mil quince.

2.1.5. Otros pasivos por beneficios a empleados
Se registra un monto de USD$85.19 correspondiente a los valores pendientes de pago de nómina correspondiente a diciembre dos mil quince.

2.1.6. Otros pasivos corrientes - Otros
Se registra un monto de USD$180.50 correspondiente a impuestos corrientes que se generaron en el mes de diciembre que se deben cancelar en enero dos mil dieciséis a la administración tributaria. Corresponde USD$118.17 a *Retenciones en la Fuente*, y USD$62.33 a *Retenciones de IVA.*

2.2. Pasivos No Corrientes
Se registran pasivos no corrientes por un total de USD$3,980.02

2.2.1. Prestamos de Accionistas o Socios - Locales
Se registra un monto de USD$3,980.02 correspondientes a prestamos realizados por accionistas a la sociedad.

3. Patrimonio
Se registra un monto total de patrimonio de USD$1,356.16

3.1. Capital suscrito y/o asignado
Se registra un monto total de USD$1,000.00 correspondiente al capital de la compañía.

3.2. Utilidad del Ejercicio
Se registra un monto total de USD$356.16 correspondiente a la utilidad neta del ejercicio económico.

4. Ingresos
Se registran ingresos totales por USD$20,560.00

4.1. Venas netas locales gravadas con tarifa 12% de IVA
Se registran ventas locales por un monto de USD$20,560.00

5. Costos y Gastos
Se registran costos y gastos totales por un monto de USD$20,022.80

5.1. Costos
Se registran costos totales por USD$9,013.33

5.1.1. Otros Gastos - Otros
Se registra un monto de USD$9,013.33 por otros gastos.

5.2. Gastos
Se registran gastos totales por USD$11,009.47

5.2.1. Sueldos y Salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del IESS
Se registra un monto total de USD$867.26

5.2.2. Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada del IESS
Se registra un monto total de USD$143.08

5.2.3. Aporte a la Seguridad Social (incluye fondos de reserva)
Se registra un monto total de USD$105.38

5.2.4. Consumo de combustible y lubricantes
Se registra un monto total de USD$26.62

5.2.5. Gastos de Viaje
Se registra un monto total de USD$613.76

5.2.6. Suministros, herramientas, materiales y repuestos
Se registra un monto total de USD$124.29

5.2.7. Seguros y reaseguros
Se registra un monto total de USD$781.63

5.2.8. Gastos Financieros – Costos de transacciones – Locales
Se registra un monto total de USD$47.93

5.2.9. Otros Gastos
Se registra un monto total de USD$8,213.31

5.2.10. Impuestos, contribuciones y otros
Se registra un monto total de USD$10.01

5.2.11. Servicios públicos
Se registra un monto total de USD$76.10

6. Utilidad del Ejercicio
Se registra una Utilidad del Ejercicio Bruta de USD$537.20

6.1. Participación de Trabajadores
Se registra una participación de trabajadores de USD$80.58

6.2. Utilidad Gravable
Se registra una utilidad gravable de USD$456.62

6.3. Impuesto Causado
Se genera un impuesto causado de USD$100.46

6.4. Retenciones en la fuente recibida
Se registran retenciones en la fuente recibidas por USD$403.20

6.5. Saldo a favor del contribuyente
Se registra un saldo de crédito tributario de RENTA por USD$302.74

6.6. Anticipo determinado para el próximo año

Se determina un anticipo de USD$155.31, que se deberá pagar en el siguiente formulario 101.

6.7. Utilidad Neta

Se genera una utilidad neta luego de impuestos de USD$356.16

Deborah Tosi Torres
Gerente General

Vivian Bustamante Macarlupo
Contadora