

PREFABRICADOS DE CONCRETO TIGER C. LTDA.

INFORME DE BALANCE AÑO 2015

Los estados financieros de la Compañía se desglosan de la siguiente manera:

ACTIVO

Activo Corriente

	<u>efectivo o equivalente efectivo</u>		128,794.45
1.1.1.01.005	FONDO ROTATIVO FABRICA	150.00	
1.1.1.03.001	BANCO DEL PICHINCHA 3088507104	50,000.00	
1.1.1.03.002	BANCO DEL PACIFICO 07346433	972.39	
1.1.1.03.005	BANCO DE GUAYAQUIL 6642187	48,489.03	
1.1.1.04.001	INVERSION SWEEP ACOUNT Bco. Pichincha	29,183.03	

Las reposiciones del fondo rotativo se realizan únicamente adjuntando los documentos de respaldo de las respectivas compras.

Las cuentas bancarias se concilian mensualmente con los estados de cuenta corriente y las cuentas de mayor.

La inversión SWEEP ACOUNT Banco Pichincha son inversiones diarias desde la noche hasta primero hora del día siguiente, y genera intereses únicamente por valores excedentes a \$50.000 dólares.

Activo Exigible

	<u>clientes NO relacionados</u>		172,305.36
1.1.2.02.001	CLIENTES	172,305.36	
			(8,820.29)
1.1.2.02.999	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(8,820.29)	
	<u>cuentas x cobrar no relacionados</u>		24,168.30
1.1.2.20.998	ANTICIPO PROVEEDORES VARIOS	1,350.79	
1.1.2.02.996	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	22,817.51	
	<u>credito tributario a favor contribuyente</u>		7,330.79
1.1.2.25.007	CREDITO TRIBUTARIO RET.IVA	7,330.79	

El rubro más significativo es clientes \$,172.305,36 esta cartera es revisada periódicamente y además está sujeta a revisión de Auditoría Externa y su saldo es real.

Activo Realizable

	<u>inv. materia prima</u>		6,251.13
1.1.3.01.005	MATERIAS PRIMAS	6,251.13	
	<u>inv. final productos en almacén</u>		66,631.68
1.1.3.01.028	GRANITO	35,544.85	
1.1.3.01.035	ADOQUINES	30,915.67	
1.1.3.01.037	PREFABRICADOS	171.16	

Se realizan inventarios periódicos por lo que los saldos son totalmente reales. Además el año 2015 Tiger realizo importaciones de granito y piso laminado, se termino de vender el material hasta el año 2016 y no se ha planificado volver a importar.

PASIVO

Pasivo Corriente

	<u>proveedores locales NO relacionados</u>		(10,259.59)
2.1.5.15.001	PROVEEDORES	(10,259.59)	
	<u>proveedores locales no relacionados EXTERIOR</u>		(76,254.59)
2.1.5.15.001	PROVEEDORES	(76,254.59)	
			(124,000.00)
2.1.5.05.121	ARQ. JULIO UGALDE	(124,000.00)	
			(8,645.56)
2.1.5.05.106	DISTABLASA S.A.	(8,451.04)	
2.1.5.05.107	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	(194.52)	
			(9,240.47)
2.1.5.50.010	15% TRABAJADORES	(9,240.47)	
			(1,287.26)
2.1.5.25.001	IESS POR PAGAR	(1,009.25)	
2.1.5.25.002	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	(120.11)	
2.1.5.50.004	FONDOS DE RESERVA	(157.90)	
			(4,952.03)
2.1.5.30.001	NOMINAS POR PAGAR	(2,470.23)	
2.1.5.50.001	DECIMO TERCER SUELDO	(347.72)	
2.1.5.50.002	DECIMO CUARTO SUELDO	(1,352.17)	
2.1.5.50.003	VACACIONES	(781.91)	

			(17,126.27)
2.1.5.58.100	PROVISIONES VARIAS	(10,653.51)	
2.1.5.58.200	PROVISION IMPORTACIONES	(6,472.76)	
			(1,455.98)
2.1.5.20.001	ANTICIPOS DE CLIENTES	(1,455.98)	

En la cuenta proveedores se registran todas las cuentas en el momento en que se generan conservando su esencia. Esta cuenta es conciliada de forma mensual por lo que sus saldos reflejan la realidad.

Pasivo Largo Plazo

			(17,355.76)
2.1.5.50.007	JUBILACION PATRONAL < 10 AÑOS	(10,119.67)	
2.1.5.50.005	JUBILACION PATRONAL > 10 AÑOS	(7,236.09)	
			(6,587.26)
2.1.5.50.006	DESAHUCIO	(6,587.26)	

Son provisiones que se registran de acuerdo al Estudio Actuarial según manda la ley.

PATRIMONIO

	<i>capital</i>		(25,000.00)
3.1.1.01	ARQ. JULIO UGALDE JERVES	(24,999.00)	
3.1.1.02	DURAMAS CIA LTDA	(1.00)	
			(8,936.38)
3.1.1.05.001	RESERVA LEGAL	(8,936.38)	
			(4,013.94)
3.1.1.05.002	RESERVA FACULTATIVA	(4,013.94)	
			(9,945.63)
3.1.1.15.005	RESERVA DE CAPITAL	(9,945.63)	
			(29,716.93)
3.1.1.20.001	UTILIDADES ACUMULADAS	(29,716.93)	
			6,539.50
3.1.1.20.003	PERDIDAS ACUMULADAS	6,539.50	
			(3,316,527.15)
3.1.1.25.001	ADOPCION 1RA.VEZ NIFFS	(3,316,527.15)	

			(61,603.15)
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	(61,603.15)	
			(2,811,845.09)
3.1.1.15.010	VALUACION 31.12.2015	(2,811,845.09)	

Las cuentas del patrimonio están claramente definidas y registran saldos reales y comprobables.

ESTADO DE RESULTADOS

En cuanto a los Ingresos, Costos y Gastos se resumen de la siguiente manera:

Ventas	661,299
- Costo de Ventas	(441,200)
= Utilidad Bruta Ventas	220,099
Gastos Operacionales	
- Gastos de Ventas	(152,743)
- Gastos Administracion	(66,170)
- Gastos Financieros	(1,606)
+ Otros Ingresos	62,302
- Otros Gastos	(281)
UTILIDAD ANTES IMPUESTOS	61,603
- 15% P.T.	(9,240)
- 22% Impuesto Renta	(25,782)
Resultado Ejercicio	26,581

Las cuentas de ingresos y de gastos fueron verificadas por Auditoría Externa determinándose la veracidad de las mismas, su relación con el giro del negocio y el cumplimiento de las normas tributarias vigentes.

Atentamente,



Ing. Maria Augusta Cabrera
Contadora General