

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

Las Notas a los Estados Financieros de ACTIVA RAICES ACTIRAICES S.A. del año 2016, son las siguientes:

ACTIVOS:

Dentro del Balance General año del 2016 que se analiza se puede observar lo más relevante en el comportamiento de las cuentas contables:

El saldo de Bancos tiene un valor de \$ 7.411,75 ha disminuido en relación al año anterior.

Este año aparece la cuenta de Inversiones corrientes por un monto de \$ 300.365,02, por cuanto sobre el valor que mantenía como Anticipo compra inmuebles, la administración de la compañía toma la decisión de ingresar como Certificados de Inversión para de esa manera ganar intereses.

En Cuentas por cobrar el saldo de \$ 8.025,70, representa \$ 657,68 las retenciones de impuesto a la renta que se realizaron a la Compañía y \$ 7.368,02 las cuentas por cobrar que todavía mantiene pendiente de recuperación.

La cuenta Documentos por cobrar disminuye su saldo significativamente a \$ 10.915,89, se realiza el respectivo castigo a las cuentas que no se recuperaron utilizando la provisión para cuentas incobrables.

Otros Pagos Anticipados con un valor de \$ 8.498,73 representa el pago del Impuesto a la Renta al Servicio de Rentas Interna.

Las cuentas de activos fijos y depreciaciones de activos fijos desaparecen, porque son vendidos en su valor residual, cumplieron vida útil y se castiga con las respectivas depreciaciones.

En la cuenta de Otros Activos corrientes se mantiene con el saldo de \$ 20,00.

PASIVOS:

Los saldos de la Cuentas por pagar ha permanecido casi inalterables al compararlos con los saldos del año 2015; esto es \$ 14,92 en Cuentas por pagar empleados; \$ 6.586,41 el saldo en los Gastos acumulados por pagar; Anticipo de Clientes con \$ 742,66; Dividendos por pagar \$ 11.016,85; Retenciones por Pagar queda con un saldo \$ 54,27, pero este es el rubro que disminuye en comparación con el año anterior porque se procede al pago al Servicio de Rentas Internas los saldos pendientes al cierre del 2015 de los rubro de IVA en Ventas y Retenciones de IVA.

De manera similar las cuenta de Jubilación Patronal por pagar con \$ 806,75 y Reserva de Desahucio por pagar \$ 13,80 mantiene los mismos saldos que al cierre del año 2015.

PATRIMONIO:

El Capital social de la Compañía no presenta variación alguna, se mantiene con un total de \$ 400.000,00 correspondiente a las aportaciones realizadas por los accionistas de la Compañía.

Se contabiliza los saldos de las cuentas de Reserva Legal con \$3.129,25; Reserva Facultativa con \$ 2.180,38 y Reserva de Capital con \$ 2.986,67 que no han sufrido cambio alguno.

Los resultados del presente ejercicio son positivos registra una utilidad de \$ 7.429,49 y las Pérdidas acumuladas totalizan \$ 103.565,76.

INGRESOS:

Los Ingresos no Operacionales evidencian un total de \$ 16.005,10, donde el saldo de la cuenta Intereses, Comisiones es la más importante con un valor de \$ 10.576,55 principalmente por los Rendimientos financieros generados por los Certificados de Inversión.

GASTOS:

Dentro del grupo de Gastos Administrativos los saldos de las cuentas son: Matriculación Vehículos \$ 68,43; Materiales de oficina con \$ 61,56; Honorarios a profesionales con un valor de \$ 2.504,89; Impuestos y Recargos con \$ 151,66; Depreciaciones de activos \$ 100,39 y Otros Gastos administrativos \$ 2.280,00 que incluye los Honorarios de Gerencia.

Los Gastos de Venta muestran las Comisiones canceladas por un valor de \$ 3.093,48.

Los Gastos Financieros totalizan \$ 173,87, contabiliza los valores pagados durante el año 2016 por el mantenimiento de las cuentas bancarias que mantiene la Compañía.

Los Otros Gastos no operacionales es el rubro con menor importancia con un saldo de \$ 141,33.



Ernesto Albornoz C.

GERENTE



Rita Salazar R.

CONTADORA