

AURORA CIA. LTDA. AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresados en dólares norteamericanos)

El presente documento incluye información detallada referente a los Balances Generales de la Compañía Aurora Cía. Ltda., terminados el 31 de diciembre del año 2015.

BALANCE GENERAL

1.- CUENTA BANCOS

	<u>2015</u>
Banco de Guayaquil	\$1.213,56
	=====
Banco de Pichincha	\$8.620,40
	=====

La cuenta se incrementa por las transacciones realizadas durante el periodo a declarar.

2.- ACTIVOS FIJOS

La cuenta se mantiene igual habiéndose realizado las depreciaciones establecidas de acuerdo a la ley.

	<u>2015</u>
	\$59.990,00
Depreciación Acumulada	\$52.990,00
	=====
	<u>\$7.000,00</u>
	=====

3.- OTROS ACTIVOS

	<u>2015</u>
Valores Pendientes por cobrar	\$ 115.560,83
Remanente Tributario	\$ 5.667,51
Retenciones en la Fuente	\$ 6.613,57
Crédito Tributario	\$ 45.801,96
Impuesto al Valor Agregado	\$ 407,00
	\$ 174.050,87
	=====

Hay un incremento en el año 2015, por las diferentes transacciones realizadas por la empresa durante el periodo declarado.

4.- UTILIDADES POR PAGAR

	<u>2015</u>
Participación de los Trabajadores	\$ 293,65
	=====

Al cierre del ejercicio 2015 como corresponde se realizo la participación de 15% de la Utilidad Contable a ser repartido a los trabajadores.

5.- IMPUESTOS POR PAGAR

	<u>2015</u>
Impuesto a la Renta Compañía	\$ 3.608,86
Retenciones en la Fuente	\$ 164.39
Impuesto al Valor Agregado – Retenido	\$ 253,11
	=====

Para el ejercicio 2015 se establece una tasa del 22%, la conciliación del impuesto a la renta del periodo es como sigue:

Utilidad Contable	\$ 1.957.39
15% Trabajadores (-)	\$ 293,61
Gastos no deducibles (+)	\$ 22.203,70
Utilidad Liquida	\$ 23.867,48
REINVERSION Y CAPITALIZACION	\$ 1.970.38
22% Impuesto a la Renta	\$ 1.638,47

6.- CUENTAS POR PAGAR

	<u>2015</u>
Otros Acreedores (LETRAS X PAG)	\$223,74

7.- RESERVA LEGAL

Se incrementa la constitución de la Reserva Legal del 10%, en el valor de \$1.861.66 obtenida al 31 de diciembre de 2015.	<u>2015</u> \$20.896,22 =====
---	--

8.- UTILIDAD DE EJERCICIO

	<u>2015</u>
Utilidad Gravable al cierre del periodo 2015, Se debe por la Producción.	\$18.232,76 =====

CUENTAS DE RESULTADOS

1.- PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA

	<u>2015</u>
Incremento por la compra de block de facturas y Retenciones.	\$66.00
	=====

2.- SUELDOS Y BENEFICIOS DEL PERSONAL

	<u>2015</u>
Sueldos	\$ 6,000.00
Aportes al IESS	\$ 972.00
Bonificación	\$ 7,000.00
Dccimos	\$ 910.75
	=====

3.- GASTOS DE CUOTAS Y DONATIVOS

	<u>2015</u>
Cuotas de la Cámara de Comercio durante el periodo del 2015.	\$ 300.00
	=====

4.- GASTOS DE VARIOS IMPREVISTOS

	<u>2015</u>
Rubro que se incrementa por varios Gastos realizados durante el periodo 2015.	\$71,207.35
	=====

5.- GASTOS DE ARRIENDO

	<u>2015</u>
En el año 2015 por gastos de arrendamiento Oficina se incremento la cuenta.	\$12.150.00
	=====

6.- GASTO SERVICIO PRESTADOS

	<u>2015</u>
En el rubro de Servicios Prestados se Incrementa por que se adquirió un Servicio de Asesoramiento Comercial Durante el periodo 2014, con el objetivo De mejorar la producción.	\$144,307.49
	=====

7.- GASTOS POR SEGUROS

	<u>2015</u>
En el año 2015 adquirimos algunos seguros A fin de cubrir algún siniestro.	\$3.402.79
	=====

8.- OTROS IMPUESTOS

Pago de impuestos varios,
Junta de Beneficencia
Durante el periodo 2015.

2015
\$534.86
=====

9.- CONTRIBUCION 0.05%

Durante el periodo 2015,
Que al existir la producción
Se de cancelar el impuesto a la Súper de Banco

2015
\$1.649.52
=====

10.- MANTENIMIENTO DE VEHICULO

Durante el periodo 2015, se hacen arreglos
Y mantenimientos a la unidad que permite
La movilización para la producción

2015
\$2.676.16
=====

11.- GASTOS DE INSPECCION

Debido a la demanda de la Producción y para
Cumplir con las disposiciones de la ley
Se contrata el servicio para una mejor regularización
De nuestra producción.

2015
\$44.123.49
=====

12.- GASTOS DE SEGURIDAD

Con el Alto de Delincuencia se debió
Contratar este servicio para proteger
A nuestros clientes y nuestras finanzas

2015
\$2.263.42
=====

12.- GASTOS NO DEDUCIBLES

Valores que no tienen sustento por la
Poca cultura tributaria en nuestro país, pero
Gastos necesarios para poder solventar
La producción.

2015
\$22.203.70
=====

13.- COMISIONES GENERALES

Ingresos positivos debido a la
Producción durante el periodo
2015.

2015
\$330.680.51
=====



Viviana Goldbaum
Representante Legal


C. P. A. Juan Villamar Lora
Contador General