

COMPANIA DE TRANSPORTE URBANO OROZCOTOLA S.A.
 Estado de Situación Financiera
 año terminado al 31 de diciembre de 2015
 (Expresado en dólares USA)

	AÑO 2015	AÑO 2014
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 3.712,80	\$ 599,92
CAJA GENERAL	\$ 1.148,70	\$ 100,00
BANCOS	\$ 2.564,10	\$ 499,92
ACTIVOS FINANCIEROS	\$ 950.058,51	\$ 950.915,51
CUENTAS POR COBRAR LUJALMEDA	\$ 949.465,51	\$ 949.465,51
GARANTIAS POR ARRENDOS	\$ 540,00	\$ -
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ -	\$ 845,00
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	\$ 119.441,82	\$ 193.729,37
ANTICIPO A PROVEEDORES	\$ 14.005,00	\$ 193.729,37
ANTICIPO EMPLEADOS	\$ 939,35	\$ -
INTERESES PAGADOS POR ANTICIPO	\$ 103.497,47	\$ -
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 106.679,47	\$ 110.057,19
CREO TRIB IVA	\$ 106.293,77	\$ 110.057,19
CREO TRIB FUENTE	\$ 385,70	\$ -
ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 843.139,83	\$ 875.999,67
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ -	\$ -
VEHICULOS	\$ 917.142,82	\$ 917.142,82
(-) DEPRECIACION ACUMULADA VEHICULOS	\$ (74.002,99)	\$ (41.143,15)
OTROS ACTIVOS	\$ -	\$ -
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	\$ -	\$ -
TOTAL ACTIVO	\$ 2.023.871,29	\$ 2.100.685,65
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	\$ 18.141,09	\$ 57.200,30
PROVEEDORES	\$ 18.141,09	\$ 57.200,30
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	\$ 70.809,01	\$ 95.887,13
CON LA ADM. TRIBUTARIA	\$ -	\$ -
RET EN LA FUENTE 1%	\$ 592,39	\$ -
RET EN LA FUENTE 2%	\$ 24,88	\$ -
RET EN LA FUENTE 8%	\$ 172,80	\$ -
RET EN LA FUENTE 10%	\$ -	\$ -
RET IVA 90%	\$ 79,78	\$ -
RET IVA 70%	\$ 46,00	\$ -
RET IVA 100%	\$ 216,34	\$ -
IMPUESTO SER POR PAGAR	\$ -	\$ -
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	\$ 3.577,89	\$ -
CON EL IESS	\$ 4.877,93	\$ 1.976,18
APORTES IESS POR PAGAR	\$ 4.260,21	\$ 1.976,18
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	\$ 327,72	\$ -
CON EL PERSONAL	\$ 20.053,99	\$ 23.429,28
SUELDOS POR PAGAR	\$ 7.210,54	\$ 23.429,28
12 ^o SUeldo POR PAGAR	\$ 5.624,15	\$ -
14 ^o SUeldo POR PAGAR	\$ 1.982,50	\$ -
VACACIONES	\$ 3.832,34	\$ -
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	\$ 700,89	\$ -
LIQUIDACION POR PAGAR	\$ 933,87	\$ -
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	\$ 41.987,01	\$ 12.091,67
SR DARIO AVILA	\$ 1.387,01	\$ -
SR MARCO POZO	\$ 40.000,00	\$ -
MATRICULACION POR PAGAR	\$ -	\$ -
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ -	\$ 12.091,67
PASIVO NO CORRIENTE	\$ 1.973.517,53	\$ 2.045.910,65
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES	\$ 535.145,44	\$ 575.729,44
CTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADAS	\$ 943.891,22	\$ 1.430.181,21
CTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR SOCIOS	\$ 50.145,00	\$ -
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES SOCIOS	\$ 445.441,87	\$ 40.000,00
TOTAL PASIVO	\$ 2.062.567,73	\$ 2.139.699,93
CAPITAL SUSCRITO	\$ 1.000,00	\$ 1.000,00
CAPITAL PAGADO	\$ 1.000,00	\$ 1.000,00
RESULTADOS ACUMULADOS	\$ (39.696,45)	\$ (40.012,43)
(-) PERDIDAS ACUMULADAS	\$ (40.012,43)	\$ (39.606,66)
UTILIDAD PERDIDA DEL EJERCICIO	\$ 315,98	\$ (203,57)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 2.023.871,29	\$ 2.100.685,65

Representante Legal
 Sr. Dario Avila Solano

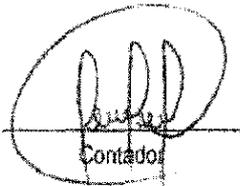

 Contador

COMPAÑIA DE TRANSPORTE URBANO OROZCOTOLA S.A.
Estado de Resultados
año terminado al 31 de diciembre de 2015
(Expresado en dólares USA)

	AÑO 2015	AÑO 2014
INGRESOS	<u>\$ 455.438,34</u>	<u>\$ 231.601,68</u>
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 378.453,55	\$ 231.593,74
OTROS INGRESOS	\$ 4.743,29	\$ -
VENTA DE VEHICULOS	\$ 72.232,14	-
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	<u>\$ 9,36</u>	<u>\$ 7,94</u>
INTERES GANADO	\$ 9,36	\$ 7,94
COSTOS	<u>\$ 353.363,20</u>	<u>\$ 69.916,38</u>
COSTOS DE VENTA	\$ 72.232,14	\$ 69.916,38
COSTOS DE PRODUCCION	\$ 135.321,16	\$ -
COSTOS INDIRECTOS	\$ 145.809,90	\$ -
GASTOS	<u>\$ 101.759,16</u>	<u>\$ 161.888,87</u>
GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ 1.966,82	\$ 161.048,22
GASTOS FINANCIEROS	\$ 54.290,46	\$ -
GASTOS NO DEDUCIBLES	\$ 12.645,09	\$ -
GASTO DE DEPRECIACION	\$ 32.856,79	\$ 840,65
TOTAL COSTOS Y GASTOS	<u>\$ 455.122,36</u>	<u>\$ 231.805,25</u>
UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO	<u>\$ 315,98</u>	<u>\$ (203,57)</u>



Representante Legal
 Sr Dario Avila Solano



Contador

COMPANÍA DE TRANSPORTE URBANO OROZCOTOLA S.A.
Estado de Cambios en el Patrimonio
año terminado al 31 de diciembre de 2015
(Expresado en dólares USA)

CAPITAL SUSCRITO	\$ 1.000,00	\$ 1.000,00
CAPITAL PAGADO	\$ 1.000,00	\$ 1.000,00
RESULTADOS ACUMULADOS	\$ (39.696,45)	\$ (40.012,43)
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	\$ (40.012,43)	\$ (39.808,86)
UTILIDAD/ PERDIDA DEL EJERCICIO	\$ 315,98	\$ (203,57)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 2.023.871,28	\$ 2.100.685,65



Representante Legal
Sr Dario Avila Solano



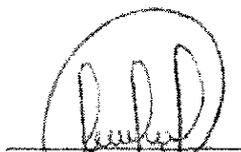
Auditor

COMPANÍA DE TRANSPORTE URBANO OROZCOTOLA S.A.
Estado de Flujos de Efectivo
año terminado al 31 de diciembre de 2015
(Expresado en dólares USA)

2015

Flujo de Fondos Generados por actividades de operación	
Utilidad (Pérdida), neta del ejercicio	79.698
Mas cargos a resultados que no representan movimientos de fondos:	
Depreciaciones	7.701
	<u>87.399</u>
Cambios en Activos y Pasivos	
Cientes	-
Cuentas por Cobrar	(185.811)
Inventarios	26.000
Gastos y pagos anticipados	(275.675)
Cuentas por pagar	627.577
Obligaciones Sociales	21.357
Obligaciones Fiscales	43.501
	<u>256.949</u>
Fondos netos generados en las operaciones	344.348
Flujo de fondos aplicados a las actividades de inversión:	
Incremento Otros activos	(130.605)
	<u>(130.605)</u>
Flujo de fondos aplicados a las actividades de financiamiento:	
Aumento de capital	25.000
	<u>25.000</u>
Incremento (Decremento), neto de fondos	238.743
Efectivo a principio de año	271.886
Efectivo al fin del año	<u>510.629</u>


 Representante Legal
 Sr Dario Ávila Solano


 Contador

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS DE CONTABILIDAD

Descripción del negocio

La COMPAÑIA DE TRANSPORTE URBANO OROZCOTOLA S.A., fue constituida al amparo de las leyes ecuatorianas el 07 de Junio del año 2010; Las actividades operacionales de la compañía se encuentran reguladas por la Superintendencia de Compañías.

Objeto social

La Compañía tiene por objeto social dedicarse exclusivamente al transporte urbano de pasajeros.

Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la empresa, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

Bases de preparación

Los estados financieros de TRANSPORTE URBANO OROZCOTOLA S.A., comprenden los estados de situación financiera, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado al 31 de diciembre del 2015. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Efectivo y equivalente de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos o depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

Cuentas comerciales por Cobrar y Otras cuentas por Cobrar

Las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo

Después del reconocimiento inicial a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. El ingreso por interés (incluyendo los intereses implícitos) se reconoce como ingresos de inversiones y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva, excepto para las cuentas por cobrar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultare inmaterial.

Las cuentas comerciales por cobrar incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Dicha provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas.

Propiedades Planta y Equipo

Medición en el momento del reconocimiento

Las partidas de propiedades, planta y equipo se medirán inicialmente por su costo.

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la gerencia y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo.

Adicionalmente, se considerará como costo de las partidas de propiedades, planta y equipo, los costos por préstamos de financiación directamente atribuibles a la adquisición o construcción de activos que requieren de un periodo de tiempo sustancial antes de estar listos para su uso o venta.

Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo

Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro del valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el periodo en que se producen. Cabe señalar que algunas partidas de propiedades, planta y equipo de la compañía requieren revisiones periódicas, en este sentido, las partes objeto de sustitución son reconocidas separadamente del resto del activo y con un nivel de desglose que permite depreciarlos en el periodo que medie entre la actual y hasta la siguiente reparación.

Medición posterior al reconocimiento: modelo de revaluación

Los efectos de las revaluaciones de propiedades, planta y equipo, sobre el impuesto a la renta, si los hubiere, se contabilizarán y revelarán de acuerdo con la NIC 12. Impuesto a las Ganancias.

Método de depreciación y vidas útiles

El costo o valor revaluado de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación presentamos, las principales partidas de propiedades, planta y equipo y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

<u>Cuenta</u>	<u>Vida útil - años</u>
Maquinaria y Equipo	10
Muebles y Enseres	10
Equipo de Oficina	10
Equipo de Computación	3
Vehículos	20

Retiro o venta de propiedades, planta y equipo

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de propiedades, planta y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.

En caso de venta o retiro subsiguiente de propiedades revaluadas, el saldo de la reserva de revaluación es transferido directamente a utilidades retenidas.

Deterioro del valor de los activos tangibles e intangibles

Al final de cada periodo, la compañía evalúa los valores en libros de sus activos tangibles e intangibles a fin de determinar si existe un indicativo de que estos activos han sufrido alguna pérdida por deterioro. En tal caso, se calcula el importe recuperable del activo a fin de determinar el alcance de la pérdida por deterioro (de haber alguna). Cuando no es posible estimar el importe recuperable de un activo individual, la compañía calcula el importe recuperable de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece dicho activo. Cuando se identifica una base razonable y consistente de distribución, los activos comunes son también asignados a las unidades generadoras de efectivo individuales o distribuidas al grupo más pequeño de unidades generadoras de efectivo para los cuales se puede identificar una base de distribución razonable y consistente.

Los activos intangibles con una vida útil indefinida o todavía no disponibles para su uso deben ser sometidos a una comprobación de deterioro anualmente, o con mayor frecuencia si existe cualquier indicación de que podría haberse deteriorado su valor.

El importe recuperable es el mayor entre el valor razonable menos el costo de venta y el valor en uso. Al estimar el valor en uso, los flujos de efectivo futuros estimados son descontados del valor presente utilizando una tasa de descuento antes de impuesto que refleja las valoraciones actuales del mercado respecto al valor temporal del dinero y los riesgos específicos para el activo para los cuales no se han ajustado los estimado de flujo de efectivo futuros.

Si el importe recuperable de un activo (o unidad generadora de efectivo) calculado en menos que su valor en libros, el valor en libros del activo se reduce a su importe recuperable. Las pérdidas por deterioro se reconocen inmediatamente en resultados, salvo si el activo se registra a un importe revaluado, en cuyo caso se debe considerar la pérdida por deterioro.

Cuando una pérdida por deterioro es revertida, el valor en libros del activo (o unidad generadora de efectivo) aumenta el valor estimado revisado de su importe recuperable, de tal manera que el valor en libros incrementado no excede el valor en libros que se habría calculado si no se hubiera reconocido la pérdida por deterioro por dicho activo en años anteriores. El reverso de una pérdida por deterioro es reconocido automáticamente en resultados, salvo si el activo correspondiente se registra al importe revaluado, en cuyo caso el reverso de la pérdida por deterioro se maneja como un aumento en la revaluación.

Cuentas comerciales por Pagar y Otras cuentas por Pagar

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. El gasto por interés (incluyendo los intereses implícitos) se reconoce como costos financieros y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva, excepto para las cuentas por pagar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultare Inmaterial.

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar se clasifican en pasivos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como pasivos no corrientes

Impuestos

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

Impuesto corriente

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imposables o deducibles y partidas que nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada periodo.

Impuestos diferidos

El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Se reconocerá un activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos deben medirse empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

El impuesto diferido, correspondiente a cambios en la tasa de impuestos o en la normativa tributaria, la re-estimación de la recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos o en la forma esperada de recuperar el valor en libros de un activo, se reconoce en el resultado del período, excepto en la medida en que se relacione con partidas previamente reconocidas fuera de los resultados del período.

La compañía debe compensar activos por impuestos diferidos con pasivos por impuestos diferidos si y solo si tiene reconocido legalmente el derecho de compensar, frente a la autoridad fiscal, los importes reconocidos en esas partidas, y los activos por impuestos diferidos y los pasivos por impuestos diferidos se derivan del impuesto a la renta y la compañía tiene la intención de liquidar sus activos y pasivos como netos.

Impuestos corrientes y diferidos

Los impuestos corrientes y diferidos, deberán reconocerse como ingreso o gasto, y ser incluidos en el resultado, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado, ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera del resultado; o cuando surgen del registro inicial de una combinación de negocios.

Provisiones

Las provisiones se reconocen cuando se tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que el tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada período, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes. Cuando se mide una provisión utilizando el flujo de efectivo estimado para cancelar la obligación presente, su valor en libros representa el valor presente de dicho flujo de efectivo.

Cuando se espera la recuperación de algunos o todos los beneficios económicos requeridos para cancelar una provisión, se reconoce una cuenta por cobrar como un activo si es virtualmente cierto que se recibirá el desembolso y el valor de la cuenta por cobrar puede ser medido con fiabilidad.

Beneficios a empleados

Beneficios definidos: Jubilación Patronal y Bonificación por desahucio

El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) es determinado utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectado, con valoraciones actuariales realizadas al final de cada periodo. Las ganancias y pérdidas actuariales se reconocen utilizando el enfoque de la banda de fluctuación (10% del valor presente de la obligación al inicio del periodo dividido entre el número promedio de años de trabajo que le resten a los empleados. No se considera el 10% del valor razonable de los activos del plan, en razón de que esta obligación no está fondeada). Los costos de los servicios pasados se reconocen inmediatamente en la medida en que los beneficios ya han sido otorgados, de lo contrario, son amortizados utilizando el método de línea recta en el periodo promedio hasta que dichos beneficios son otorgados.

Participación a trabajadores

La compañía reconoce un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades de la empresa. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas de acuerdo con disposiciones legales.

Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la compañía pueda otorgar.

Costos y Gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Nota 1

El efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre del 2015, es como sigue:

	<u>AÑO</u> 2015	<u>AÑO</u> 2014
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 3.712,60	\$ 598,92
CAJA GENERAL	\$ 1.148,70	\$ 100,00
BANCOS	\$ 2.563,90	\$ 498,92

CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Nota 2

Un resumen de cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar es como sigue:

ACTIVOS FINANCIEROS	\$ 950.005,51	\$ 950.310,51
CUENTAS POR COBRAR LUIS ALMEIDA	\$ 949.465,51	\$ 949.465,51
GARANTIAS POR ARRIENDOS	\$ 540,00	\$ -
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		\$ 845,00

PAGOS ANTICIPADOS

Nota 3

Un resumen de pagos anticipados es como sigue:

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	\$ 118.441,82	\$ 163.729,37
ANTICIPO A PROVEEDORES	\$ 14.005,00	\$ 163.729,37
ANTICIPO EMPLEADOS	\$ 939,35	\$ -
INTERESES PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 103.497,47	\$ -

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**Nota 4**

Un resumen de propiedad, planta y equipo es como sigue:

ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 843.132,88	\$ 875.989,67
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
VEHICULOS	\$ 917.142,82	\$ 917.142,82
(-) DEPRECIACION ACUMULADA VEHICULOS	\$ (74.009,94)	\$ (41.153,15)

CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**Nota 5**

Un resumen de cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar es como sigue:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	\$ 18.141,09	\$ 632.929,74
PROVEEDORES Y ACCIONISTAS	\$ 18.141,09	\$ 632.929,74
PASIVO NO CORRIENTE	\$ 1.973.617,63	\$ 1.224.233,97
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES	\$ 534.148,44	\$ -
CTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADAS	\$ 943.681,22	\$ 728.646,00
CTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR SOCIOS	\$ 50.146,00	\$ 50.146,00
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES SOCIOS	\$ 445.441,97	\$ 445.441,97

OBLIGACIONES SOCIALES**Nota 6**

Un resumen de obligaciones sociales es como sigue:

CON EL IESS	\$ 4.577,93	\$ 1.976,18
APORTES IESS POR PAGAR	\$ 4.250,21	\$ 1.976,18
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	\$ 327,72	\$ -

OBLIGACIONES FISCALES

Nota 7

Un resumen de obligaciones fiscales es como sigue:

CON LA ADM TRIBUTARIA	\$	4.810,09	\$	-
RET EN LA FUENTE 1%	\$	692,39	\$	-
RET EN LA FUENTE 2%	\$	24,89	\$	-
RET EN LA FUENTE 8%	\$	172,80	\$	-
RET EN LA FUENTE 10%	\$	-	\$	-
RET IVA 30%	\$	79,78	\$	-
RET IVA 70%	\$	46,00	\$	-
RET IVA 100%	\$	216,34	\$	-
IMPUESTO SRI POR PAGAR	\$	-	\$	-
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	\$	3.577,89	\$	-

- 1) De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta, se calcula en un 22% sobre las utilidades sujetas a distribución.
- 2) De acuerdo con disposiciones legales, las pérdidas tributarias pueden ser compensadas con las utilidades gravables que se obtengan dentro de los cinco (5) periodos impositivos siguientes, sin que exceda, en cada periodo, del 22 % de las utilidades gravables.
- 3) A partir del año 2011, se debe considerar como impuesto a la renta mínimo, el valor del anticipo calculado, el cual resulta de la suma matemática del 0,4% del activo, 0,2% del patrimonio, 0,4% de ingresos gravados y 0,2% de costos y gastos deducibles.

Nota 8

PATRIMONIO

Capital Social

El capital suscrito y pagado de la compañía está constituido, en la actualidad, por \$ 1.000,00 dólares americanos.

Reserva Legal

De conformidad con los estatutos sociales en vigencia, la Compañía deberá destinar el 5% de las utilidades después de la participación de trabajadores y el pago del impuesto a la renta, para formar el fondo de reserva legal, hasta que alcance el 50% del capital social. Esta reserva no puede ser distribuida a los socios, excepto en el caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

Las cuentas patrimoniales que integran este grupo al cierre del ejercicio económico, tienen el siguiente detalle:

CAPITAL SUSCRITO	\$ 1.000,00	\$ 1.000,00
CAPITAL PAGADO	\$ 1.000,00	\$ 1.000,00
RESULTADOS ACUMULADOS	\$ (39.696,45)	\$ (40.012,43)
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	\$ (40.012,43)	\$ (39.808,86)
UTILIDAD/PÉRDIDA DEL EJERCICIO	\$ 315,98	\$ (203,57)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 2.023.871,28	\$ 2.100.685,65

HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de los estados financieros (febrero del 2016) no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.
