



**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

**ACTIVOS**

CORRIENTE

1105 Fondo de Caja Chica	0,00	
1110 Banco Produbanco	<u>4.616,82</u>	4.616,82

EXIGIBLE

1201 Cuentas por Cobrar Clientes	700,00	(1)
1211 Crédito Tributario por IVA	2.051,53	
1212 Crédito Tributario por ISD	<u>108,57</u>	2.860,10

REALIZABLE

	INICIAL	FINAL
1310 Inventario de Materia Prima	2.485,06	1.704,12
1311 Inventario Envases, embalajes y etiquet	<u>6.276,83</u>	6.017,53
		7.721,65

FIJO

1508 Muebles y Enseres de Oficina	678,56
1550 Maquinarias y Equipos para Producción	3.487,52
1590 Depreciacion Acumulada Act.Fijos	<u>(199,44)</u>
	3.966,64

**TOTAL ACTIVOS** **19.165,21**

**PASIVO**

2111 Cuentas por Pagar Accionistas	25.000,00
2112 Cuentas por Pagar Gerente General	10.375,00
2150 Retenciones Impo.Renta por Pagar	78,12
2153 Retenciones IVA por Pagar	129,30
2155 Aportes IESS por Pagar	206,00
2156 Sueldos por Pagar	905,50
	<span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">36.693,92</span>

TOTAL PASIVO

**PATRIMONIO**

3100 Capital Social	5.000,00
Resultado del Período	<span style="color: red;">-22.528,70</span>
TOTAL PATRIMONIO	<span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">-17.528,70</span>

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** **19.165,21**



**BALANCE DE RESULTADOS INTEGRAL  
DE 1 DE MARZO AL 31 DE DICIEMBRE 2015**

**INGRESOS**

4110 Venta de Cremas Karité 120 ml. (85 un.)	2.800,04
4111 Venta de Cremas Karité 60 ml. (89 un.)	1.292,11
(-) COSTO DE VENTAS	
	UTILIDAD BRUTA
	3.051,91
4201 Otros Ingresos	178,47
	INGRESOS TOTALES
	3.230,38

**COSTOS OPERATIVOS**

5012 Análisis y estudios técnicos	95,00
5301 Servicios Aduaneros	2.447,28
5302 Aranceles de Importación	2.440,17
5310 Transporte de insumos	1.721,21

**COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS**

5110 Gasto Sueldo	10.500,00
5112 Aporte Patronal IESS	1.175,75
5113 Décimo Cuarto Sueldo	139,71
5130 Suministros de Oficina	352,92
5131 Servicios Ocasionales	348,02
5132 Honorarios profesionales	1.450,00
5134 Utiles de Aseo y Limpieza	157,78
5135 Mantenimiento Oficinas	50,00
5136 Gastos de Viaje	592,21
5150 Gasto de Publicidad	2.837,60
5155 Impuestos, tasas y contribuciones	646,32
5160 Gastos Legales	444,00
5210 Gastos Bancarios	157,55
5901 Depreciación Activos Fijos	199,44
5910 Otros Gastos	4,13

TOTAL COSTOS Y GASTOS

-25.759,09

RESULTADO DEL PERIODO

**-22.528,71**

**OBSERVACIONES A LOS EE.FF.**

(1) Fact.#67 pendiente de cobro (Constructora Batlle)

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **ACTIVOS**

El saldo reflejado en la cuenta Bancos, corresponde al que consta en el libro contable y estado de cuenta respectivo, sin registrarse cheques pendientes de cobro.

La cuenta pendiente de cobro, corresponde a la factura No. 67 emitida a la Empresa Batile, que es cancelada en el mes de enero de 2016; sobre los créditos tributarios los mismos concuerdan con las declaraciones emitidas al SRI.

Sobre los Inventarios, los saldos finales fueron determinados según la existencia física de la materia prima y suministros de producción al 31 de diciembre de 2015.

Se considera para los activos fijos, que no requieren revaluación o registro por deterioro, por lo que se aplica solo depreciación por línea recta en base a la vida útil fiscal.

### **PASIVOS**

En cuentas por pagar, se registraron los aportes provisionales del Socio principal y del Gerente General que serán devueltos en el año 2016, necesarios para los procesos de producción y venta de los productos. Las demás cuentas pendientes de pago corresponden a los impuestos retenidos que son cancelados en el año 2016.

### **RESULTADOS**

Los resultados del ejercicio son producto del registro de las ventas, en base a las facturas emitidas de la Número 1 a la 67, al respecto debe considerarse que la comercialización de los productos inició en octubre de 2015. Los gastos fueron registrados en base a las facturas emitidas y soportes recibidos, bajo el control del plan de cuentas de la Empresa, asignando a cada gasto el concepto respectivo.

Atentamente,

Ing. Alexis Domínguez Egas  
1711499762001

