

SARMIENTO CANTOS & ASOCIADOS COMERCIAL ARANTXA CA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(EXPRESADOS EN US DOLARES)

**A. EFECTIVO Y EQUIVALENTE
AL EFECTIVO.**

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2015	2014
Efectivo en caja y bancos.	48.06	

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, corresponden a depósitos en cuentas corrientes y efectivo en caja que son de libre disponibilidad.

**B. CUENTAS Y DOCUMENTOS
POR COBRAR CLIENTES.**

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2015	2014
Cientes	281.00	

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, corresponden a facturas por venta de prendas de vestir con créditos a 30 días. No hay concentración de riesgos crediticio en estas cuentas por cobrar a clientes debido a que la empresa tiene una diversificada su cartera esparcida a nivel nacional.

**C. OTRAS CUENTAS POR
COBRAR.**

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2015	2014
Depósitos en Garantía (1)	1,000.00	
	1,000.00	

(1) Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014, corresponde a deposito por alquiler de local donde funciona la empresa.

D. IMPUESTOS CORRIENTES.

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2015	2014
Crédito tributario por IVA.	1,047.10	
	1,047.10	

Corresponde al saldo por crédito del IVA que se compensara en las próximas declaraciones del formulario 104 por IVA.

**E. PROPIEDAD, PLANTA Y
EQUIPO.**

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2015	2014
Muebles y Equipos de Oficina	257.13	
Menos: Depreciación Acumulada.		
Propiedad, Planta y Equipo neto	257.13	

F. INVENTARIO.

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2015	2014
Inventario	9,100.28	

El inventario al cierre de 2015 corresponde al stop de telas para ser procesadas en el próximo año.

G. CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2015	2014
Proveedores Locales	5,248.68	
	5,248.68	

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014, corresponden a facturas por compra de inventario, servicios y suministros, propios del giro del negocio, con vencimiento hasta 90 días.

H. IMPUESTOS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2015	2014
Con la Administración tributaria (1)	70.22	
	70.22	

(1) Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014, corresponde a valores retenidos a nuestros proveedores por Retenciones en la fuente y del IVA, por compras de bienes y servicios propios del giro del negocio.

I. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS.

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2015	2014
Acreedores varios	6,450.27	

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014 corresponde a valores entregados por el Sr Freddy Canto para ser devueltos gradualmente, estos no generan intereses.

J. PATRIMONIO

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2015	2014
Capital Suscrito (1)	800.00	

(1) Al 31 de Diciembre del 2015 está constituida por 800 acciones ordinarias y nominativas a valor nominal de \$1.00 de los Estados Unidos de América cada una suscritas y pagadas en su totalidad.

K. INGRESOS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2015	2014
PRENDAS	632.14	
	632,14	

L. GASTOS ADMINISTRATIVOS.

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2015	2014
Suministros y papelería en general	59.99	
Arriendos	500.00	
Afiliaciones y suscripciones	99.00	
Movilización	25.19	
	684.18	

M. GASTOS DE VENTAS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2015	2014
Transporte y envíos	205.67	
Etiquetado y embalado	387.37	
	593.04	

N. GASTOS FINANCIEROS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2015	2014
Comisiones bancarias	9.37	
	9.37	


CPA. NILO W. BAIDAL CRESPI.
CONTADOR
REG # 3958