

EFFECTIVO Y BANCOS

Un resumen de efectivo y bancos es como sigue:

	...Diciembre 31,2016	
	2016	2015
Efectivo	200	-
Bancos	<u>15,644</u>	<u>655</u>
TOTAL	<u>15,844</u>	<u>655</u>

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

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

	...Diciembre 31,2016	
	2016	2015
<i>Cuentas por cobrar comerciales:</i>		
Clientes locales	-	90
Clientes del Exterior	-	-
Provisión para cuentas dudosas	<u>-</u>	<u>-</u>
Subtotal	-	90
<i>Otras cuentas por cobrar</i>		
Anticipos entregados a proveedores	119,850	66,722
Empleados	-	-
Otras	<u>-</u>	<u>-</u>
TOTAL	<u>119,850</u>	<u>66,812</u>

Cambios en la provisión para cuentas dudosas: Los movimientos de la provisión para cuentas dudosas fueron como sigue:

	2016	2015
Saldos al comienzo del año	-	-
Provisión del año	<u>-</u>	<u>-</u>
Saldos al fin del año	<u>-</u>	<u>-</u>

INVENTARIOS

Un resumen de inventarios es como sigue:

	...Diciembre 31,2016	
	2016	2015
Materia Prima	-	-
Productos en Proceso	-	-
Productos Terminados	-	-
Materiales y repuestos	-	-
Importaciones en tránsito	<u>-</u>	<u>-</u>
TOTAL	<u>-</u>	<u>-</u>

0. OTROS ACTIVOS

Un resumen de otros activos es como sigue:

	...Diciembre 31,2016	
	2016	2015
Gastos pagados por anticipados		
Seguros	-	-
Publicidad	-	-
Diferidos		
Otros Activos	167,600	-
Amortizaciones	-	-
TOTAL	<u>167,600</u>	<u>-</u>
<i>Clasificación:</i>		
Corriente	-	-
No corriente	167,600	-
TOTAL	<u>167,600</u>	<u>-</u>

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

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

	...Diciembre 31,2016	
	2016	2015
Costo	34,662	32,986
Depreciación acumulada	(3,655)	0
TOTAL	<u>31,006</u>	<u>32,986</u>
<i>Clasificación:</i>		
Maquinaria y equipo	0	0
TOTAL	<u>34,662</u>	<u>32,986</u>

PRESTAMOS Y SOBREGIROS BANCARIOS

Un resumen de los préstamos y sobregiros bancarios es como sigue:

	...Diciembre 31,2016	
	2016	2015
<i>Garantizadas- al costo amortizado:</i>		
Préstamos bancarios	-	-
Préstamos terceros	70,000	-
Subtotal	<u>70,000</u>	<u>-</u>
TOTAL	<u>70,000</u>	<u>-</u>
<i>Clasificación:</i>		
Corrientes	-	-
No corrientes	70,000	2,633
TOTAL	<u>70,000</u>	<u>2,633</u>

. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

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

	...Diciembre 31,2016	
	2016	2015
Proveedores Locales	-	103,684
Proveedores del Exterior	-	-
Compañías Relacionadas	-	-
Otras cuentas por pagar	-	-
Anticipos clientes	-	-
Otras	9,409	-
TOTAL	9,409	103,684
<i>Clasificación:</i>		
Corrientes	9,409	103,684
No corrientes	-	-
	9,409	103,684

. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Un resumen de otros pasivos financieros es como sigue:

	...Diciembre 31,2016	
	2016	2015
Dividendos por pagar	-	-
Otras cuentas por pagar	229,000	-
TOTAL	229,000	-
<i>Clasificación:</i>		
Corrientes	229,000	-
No corrientes	-	-
	229,000	-

. IMPUESTOS

Activo y pasivo del año corriente y diferido - Un resumen de activos y pasivos por impuestos corrientes y diferido es como sigue:

	...Diciembre 31,2016	
	2016	2015
Activos por Impuestos Diferidos		
<i>Activos por impuestos corrientes:</i>		
Crédito tributario de impuesto a la renta	8,408	10,452
Impuesto al valor agregado - IVA-	996	-
TOTAL	9,404	10,452
Pasivos por impuestos diferidos		
<i>Pasivos por impuestos corrientes:</i>		
Impuesto a la renta por pagar	5,833	-
Impuesto al Valor Agregado- IVA por pagar y retenciones	2,428	-
Retenciones en la fuente por pagar	203	3,588
TOTAL	8,464	3,588

	Saldo al comienzo del año	Reconocido en resultado
Año 2016		
Activos (pasivos) por impuestos diferidos en relación a:		
Ajuste por valor neto de realización	-	-
Depreciación de propiedades, planta y equipo	-	-
Provisiones de jubilación patronal	-	-
TOTAL	-	-

OBLIGACIONES ACUMULADAS

El resumen de obligaciones acumuladas es como sigue:

	..Diciembre 31, 2016	
	2016	2015
Participación a trabajadores	4,679	-
Beneficios variables	204	-
Obligaciones con el IESS	176	-
TOTAL	5,059	-

Participación a trabajadores: De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de la empresa en un 12% aplicable a las utilidades líquidas o corrientes. Los montos acumulados a provisiones para participación a trabajadores fueron como sigue:

	..Diciembre 31, 2016	
	2016	2015
Saldo al comienzo del año	-	-
Provisiones del año	4,679	-
Pagos efectuados	-	-
Saldo al fin del año	4,679	-

OBLIGACIONES POR BENEFICIO DEFINIDO

	..Diciembre 31, 2016	
	2016	2015
Jubilación patronal	-	-
Reservación por desahucio	-	-
TOTAL	0	0

14.1 Jubilación Patronal: De acuerdo con las disposiciones del Código de Trabajo, los trabajadores que por veinte años o más hubieren prestado sus servicios en forma continuada o intermitente, también tienen el derecho de ser jubilados por sus empleadores con propósito de la jubilación con las correspondientes en su condición de afiliados al Instituto Costarricense de Seguridad Social.

14.2 Beneficiario por desahucio: De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, en los casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleado o por el empleador, la Sociedad entregará el 25% de la última remuneración mensual por cada año de los años de servicio.

Los movimientos en el valor presente de obligación de beneficiario por desahucio fueron los siguientes:

15.2 Categoría de Instrumentos Financieros

El detalle de los activos y pasivos financieros mantenidos por la Sociedad es como sigue:

	..Diciembre 31, 2016	
	2016	2015
Activos Financieros		
Al costo amortizado		
Cartera y Bancos (Nota 7)	15,804	615
Cuentas por cobrar comerciales y otros mantenidos por cobrar (Nota 9)	114,850	66,812
TOTAL	130,654	67,427
Pasivos Financieros		
Al costo amortizado		
Provisiones (Nota 10)	70,000	-
Cuentas por pagar comerciales y otros mantenidos por pagar (Nota 11)	9,429	101,684
Otros pasivos financieros (Nota 12)	229,000	-
TOTAL	308,429	101,684

15.3 Valor razonable de los Instrumentos Financieros

La Administración de la Sociedad considera que los importes en libros de los activos y pasivos financieros reconocidos en los estados financieros se aproximan a su valor razonable.

Capital Social -

	..Diciembre 31,2016	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Capital pagado	1,000	1,000

16.2 Reserva Legal- La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la sea apropiada como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% de social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero capitalizada en su totalidad.

	..Diciembre 31,2016	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Reserva Legal	0	0
	0	0

Utilidades retenidas

Un resumen de las utilidades retenidas es como sigue:

	..Diciembre 31,2016	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Utilidades retenidas- distribubles	0	0
Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF	0	0
Resultados del ejercicio	20,682	0
TOTAL	<u>20,682</u>	<u>0</u>

VENTAS

Un resumen de los Ingresos de la Sociedad es como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Ingresos proveniente de la venta de bienes	400,186	-
Ingresos proveniente de la venta de servicios	-	-
TOTAL	<u>400,186</u>	<u>0</u>

COSTO Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Un resumen de los gastos administrativos y operativos reportados en los estados financieros es como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Costo de ventas	-	-
Gasto de ventas	-	-
Gasto de Administración y otros	368,710	0
TOTAL	<u>368,710</u>	<u>0</u>

COSTOS FINANCIEROS

Un detalle de costos financieros es como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Intereses por sobregiros y préstamos bancarios	-	-
Otros gastos	282	-
TOTAL	<u>282</u>	<u>0</u>