

BIENES DEL AUSTRO BIERAUSTRO CIA. LTDA.

POLÍTICAS CONTABLES:

1. NO SE DA CREDITO A LOS CLIENTES DIRECTOS, SE FIRMAN CONVENIOS CON OTRAS INSTITUCIONES PARA OFRECER EL SERVICIO Y EL CREDITO ES SEGÚN LA NEGOCIACIÓN.
2. LAS DEPRECIACIONES SE LAS REALIZA UTILIZANDO EL MÉTODO LINEAL
3. SE ESTABLE LOS VALORES RESIDUALES ES DEL 10% EN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
4. LAS AMORTIZACIONES SE LAS REALIZA EN 5 AÑOS
5. LOS PROVEEDORES NOS DAN CRÉDITO DE 30 DÍAS.

BIENES DEL AUSTRO BIERAUTRO CIA. LTDA.

NOTAS A LOS BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

ACTIVO

Banco del Produbanco.- Los \$ 3.370,42 es el saldo del banco que esta conciliado al 31 de diciembre del 2016

Cuentas por cobrar.- El saldo de \$ 10.426,14 es el valor que nos adeudan varios clientes al 31 de diciembre del 2016 cuyas cancelaciones los clientes las realizaran en enero, existe un clientes que arrienda un local comercial para restaurant Luganogourmet Cia. Ltda. es el que debe \$ 10.304,00 desde Septiembre del 2016.

SANCHEZ AMBROSIO CARMEN LEONOR	61.07
LUGANOGOURMET CIA. LTDA.	10.304.00
CAMPORVERDE PERALTA JULIO SEGUN	61.07

Propiedad planta y equipo: Edificios el valor es de \$ 550.916,00 de varias propiedades con las cuales de conforme el capital social de la empresa, se va a depreciar en 20 años, en el 2016 la empresa adquirió un consultorio en \$ 15.878,73

La depreciación acumulada al 31 de diciembre del 2016 es de \$ 34.253,84

La empresa adquirió dos vehículos \$ 65.578,78 para su uso la depreciación acumulada es de \$ 10.174,76

PASIVO

Proveedores: el saldo de \$ 1535,79 es de valor que al 31 de diciembre del 2016 se debe a los diversos proveedores de la empresa.

Garantías: se ha recibido \$ 6.193,00 de los clientes que han arrendado los locales comerciales y departamentos.

Se tiene pendiente de pago de obligaciones a empleados por la cantidad de \$ 405,91 al less \$ 92,16 y el resto por las provisiones de ley.

La empresa adquirió un consultorio en \$ 15.878,73 de este valor se adeuda a la Sra. María Teresa Monsalve \$ 6.000,00

Pasivos a largo plazo: El socio Dr. Diego Carrión presta a la empresa \$ 41.000,00 para la compra de un vehículo, este valor se cancelara en el 2017 según liquidez de la empresa.

#### PATRIMONIO

Capital social de \$ 552.916,00 es el valor con el conformaron la compañía dado por sus accionistas.

Existen pérdidas acumuladas por \$ 2308,58

La utilidad de este año sin impuestos es de \$ 946,19

#### INGRESOS

La empresa en el 2016 facturó \$ 77.689,07 trabajó normalmente todo el año.

#### GASTOS

Por el giro de negocio la empresa ha incurrido en costo y gastos los más relevantes son los siguientes:

Gastos de honorarios \$ 5645,20

Gastos de depreciación \$ 40.270,84

Gastos de sueldos y salarios \$ 7728,89

La empresa no paga anticipo del impuesto a la renta pues inició en octubre del 2015 su actividad comercial el impuesto a la renta del 2016 es de 137,88 las retenciones a la empresa son de \$ 2.483,25 quedando un saldo a favor de \$ 3.061,22

ATT.



ING. GLORIA MATUTE

CONTADORA