

# **GRUPO CERVANTES PAPELERIA CERVANTES C.A.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Por el año terminado el 31 de diciembre del 2015

### **EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS**

Al 31 de Diciembre de 2015, el saldo es el siguiente:

		<b>SALDO AL</b>	<b>SALDO AL</b>
		<b><u>31/12/2015</u></b>	<b><u>31/12/2014</u></b>
Caja	U.S. \$	1,018.10	1,951.25
Bancos		112,037.76	124,808.11
<b>TOTAL</b>	<b>U.S. \$</b>	<b><u>113,055.86</u></b>	<b><u>126,759.36</u></b>

La cuenta corriente bancaria está depositada en un Banco Local y son de libre disponibilidad.  
Al 31 de diciembre del 2014 la compañía no mantiene cuentas de ahorro ni depósitos a plazos.

### **ACTIVOS FINANCIEROS**

El saldo de cuentas por cobrar - clientes al 31 de Diciembre del 2015, es como sigue:

<b>CUENTA</b>		<b>SALDO AL</b>	<b>SALDO AL</b>
		<b><u>31/12/2015</u></b>	<b><u>31/12/2014</u></b>
Cientes	a)	519,630.99	603,869.77
Menos: Provisión para cuentas incobrables		(5,650.10)	(5,650.10)
Préstamos a empleados	b)	3,680.00	2,447.77
Librería Cervantes Cla. Ltda.		7,567.31	5,986.67
Anticipo a Proveedores	c)	1,772,562.67	1,703,303.11
Torres Inmobiliaria Toim Cía. Ltda.			1,297.77
Anticipos Varios		9,374.18	7,760.00
Cuentas por Cobrar Accionistas		70,052.02	
Otras Cuentas por Cobrar		7,302.43	
<b>TOTAL</b>		<b><u>2,384,519.50</u></b>	<b><u>2,319,797.22</u></b>

### **INVENTARIOS**

Un resumen de los inventarios al 31 de Diciembre del 2015, es el siguiente:

<b>CUENTA</b>		<b>SALDO AL</b>	<b>SALDO AL</b>
		<b><u>31/12/2015</u></b>	<b><u>31/12/2014</u></b>
Mercaderías	U.S. \$	<b><u>859,341.56</u></b>	<b><u>696,800.90</u></b>

# **GRUPO CERVANTES PAPELERIA CERVANTES C.A.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Por el año terminado el 31 de diciembre del 2015

### **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

El saldo de los pagos y gastos anticipados al 31 de Diciembre del 2015, es el siguiente:

<b>CUENTA</b>		<b>SALDO AL 31/12/2015</b>	<b>SALDO AL 31/12/2014</b>
Crédito tributario del IVA ( a )	U.S. \$	5,855.48	1,228.81
Crédito tributario del IMPUESTO A LA RENTA			-
<b>TOTAL</b>	<b>U.S. \$</b>	<b>5,855.48</b>	<b>1,228.81</b>

### **PROPIEDADES, NETO**

Los movimientos del costo y depreciación de propiedades, por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015, fueron como sigue:

<b><u>COSTO</u></b>		<b>SALDO AL 31/12/2015</b>	<b>SALDO AL 31/12/2014</b>
Muebles y Enseres	U.S.\$	1,767.99	1,767.99
Equipos de Computación		23,497.39	19,325.97
Vehículos		250,416.07	250,416.07
Equipos de Oficina		1,829.00	1,829.00
Cámaras de Video		4,722.00	4,722.00
		<hr/>	<hr/>
		282,232.45	278,061.03
<b>Menos:</b>			
Depreciación acumulada		207,442.72	154,091.41
<b>PROPIEDADES, NETO</b>	<b>U.S.\$</b>	<b>74,789.73</b>	<b>123,969.62</b>

### **CUENTAS POR PAGAR**

Un resumen de las cuentas por pagar al 31 de Diciembre del 2015, es como sigue:

<b>CUENTA</b>		<b>SALDO AL 31/12/2015</b>	<b>SALDO AL 31/12/2014</b>
Cuentas por pagar	a) U.S. \$	28,155.30	22,965.20
<b>TOTAL</b>	<b>U.S. \$</b>	<b>28,155.30</b>	<b>22,965.20</b>

# **GRUPO CERVANTES PAPELERIA CERVANTES C.A.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Por el año terminado el 31 de diciembre del 2015

### **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Un resumen de las Obligaciones corrientes al 31 de Diciembre del 2015, es como sigue:

<b>CUENTA</b>	<b>SALDO AL 31/12/2015</b>	<b>SALDO AL 31/12/2014</b>
<b>CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA</b>	<b>19,992.76</b>	<b>16,640.69</b>
Retenciones en la Fuente por pagar		8,263.31
1%	2,703.79	
2%	56.57	
8%	4,170.44	
10%	2,006.03	
Retenciones de Iva		8,377.38
10%	2,574.37	
20%	31.72	
30%	130.33	
70%	1,216.77	
100%	7,102.74	
<b>IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>24,646.36</b>	<b>21,445.03</b>
<b>CON EL IESS</b>	<b>5,151.15</b>	<b>4,761.21</b>
Aporte Patronal 11.15%	1,072.60	1,071.78
Aporte Individual 9.45%	908.63	908.37
Setec 0.50%	48.05	48.06
Iece 0.50%	48.05	48.06
Préstamos Quirografarios	1,888.37	1,508.81
Préstamos Hipotecarios	375.44	375.44
Fondos de reserva	810.01	800.69
<b>POR BENEFICIOS DE LEY EMPLEADOS</b>	<b>8,325.86</b>	<b>9,727.22</b>
Decimo Tercer Sueldo	837.13	801.03
Decimo Cuarto Sueldo	6,271.24	6,799.09
Vacaciones	1,217.49	2,127.10
<b>15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES</b>	<b>43,498.23</b>	<b>43,634.30</b>
<b>TOTAL</b>	<b>U.S. \$ 101,614.36</b>	<b>96,208.45</b>

# **GRUPO CERVANTES PAPELERIA CERVANTES C.A.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Por el año terminado el 31 de diciembre del 2015

### **PRESTAMO A ACCIONISTAS**

Un resumen de la deuda a largo plazo al 31 de Diciembre del 2015, por clasificación principal es como sigue:

		<b>SALDO AL 31/12/2015</b>	<b>SALDO AL 31/12/2014</b>
Accionistas		2,005,640.40	2,020,512.18
<b>TOTAL</b>	<b>U.S.\$</b>	<b>2,005,640.40</b>	<b>2,020,512.18</b>

### **CAPITAL SOCIAL**

El capital social de Grupo Cervantes Papelería Cervantes C. A., está conformado de la siguiente manera:

<b><u>ACCIONISTAS</u></b>	<b>No. PARTICIPACIONES</b>	<b>%</b>	<b>VALOR PARTICIPACIÓN U.S.\$</b>	<b>TOTAL U.S. \$</b>
Torres Lopez Alfredo Ivanhore	35,688	50	1.00	35,688.00
Cardenas Roha Betty Leonor	6,997	10	1.00	6,997.00
Torres Cardenas Betty J.	6,997	10	1.00	6,997.00
Torres Cardenas Nuria A.	6,997	10	1.00	6,997.00
Torres Cardenas Erika E.	6,997	10	1.00	6,997.00
Torres Cardenas Dory B.	6,997	10	1.00	6,997.00
<b>TOTAL</b>	<b>70,673.00</b>	<b>100%</b>		<b>70,673.00</b>