THE LOUIS BERGER GROUP INC.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

1. Activo Disponible

El Activo Disponible comprende básicamente el efectivo en caja chica y bancos, así como depósitos de libre disponibilidad relacionados con depósitos bancarios de corto plazo, fácilmente convertibles a disponible de efectivo y que no están sujetas a riesgos significativos de cambios en su valor.

Activos Disponibles Efectivo y Equivalente de Efectivo al 31 de diciembre del 2015:

BANCOS Y COOPERATIVAS	1,345.24
BANCO INTERNACIONAL	1,345.24

Al 31 de diciembre del 2015 los saldos en cuentas corrientes están denominados en dólares estadounidenses, se mantienen en instituciones financieras locales, son de libre disponibilidad y generan intereses menores que son reconocidos como ingresos bancarios del período.

2. Cuentas por Cobrar

CLIENTES RELACIONADOS	52,973.96
LBG	53,333.16
PROVISION DETERIORO CXC	(359.20)
IMPUESTOS ANTICIPADOS	11,914.76
IMPUESTO RENTA	
IVA COMPRAS	120.37
CREDITO TRIBUTARIO	11,794.39
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	19,016.15
ANTICIPO VARIOS	-
LBG CASA MATRIZ	19,016.15

CLIENTES RELACIONADOS	38,855.85
ASOCIACION LBG-TH-CT	50,412.88
PROVISION DETERIORO CXC NO CORRIENTES	(11,557.03)

Las cuentas por cobrar tienen un plazo de acuerdo a las políticas contables y no generan intereses.

3. Propiedad, Planta y Equipo e Intangibles

El equipo de oficina y computación, así como los muebles y enseres se registran a su valor original, menos su depreciación acumulada. En lo que respecta a Intangibles se incluye únicamente el software para el manejo del sistema contable a su valor original de costo menos la amortización acumulada.

El costo y la depreciación acumulada de los activos vendidos o retirados son eliminados de sus respectivas cuentas y la utilidad o pérdida se afecta a los resultados del ejercicio. La depreciación de estos bienes se calcula por el método de línea recta a tasas que se consideran suficientes para absorber el costo de los activos al término de su vida útil.

Porcentajes de Depreciación Utilizados:

- Muebles y Enseres: 10% anual
- Equipo de Oficina: 10% anual
- Equipo de Computación y Software: 33% anual

4. Cuentas Por Pagar

A continuación se presenta la composición de este rubro:

CUENTAS POR PAGAR	6,880.72
PROVISIONES	5,664.11
DECIMO TERCER SUELDO	33.29
DECIMO CUARTO SUELDO	147.50
FONDOS DE RESERVA	33.32
PROVISION GASTOS	5,450.00
IMPUESTOS Y OBLIGACIONES	1,216.61
IESS APORTES	86.40
UTILIDADES TRABAJADORES	344.15
IMPUESTO RENTA	566.06
IVA RETENIDO EN COMPRAS	120.00
RETENCIONES EN LA FUENTE	100.00

5. Ingresos año 2015

Los ingresos comprenden:

INGRESOS OPERATIVOS	35,920.00
SERVICIOS PRESTADOS	35,920.00

6. Gastos Operacionales

Los Gastos de Operación comprenden:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	29,574.04
PERSONAL	6,537.12
SUELDOS	4,800.00
APORTE PATRONAL	983.16
BENEFICIOS SOCIALES	753.96
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	23,036.92
UTILES DE OFICINA	-
FORMULARIOS E IMPRESOS	36.00
HONORARIOS PROFESIONALES	12,450.00
GASTOS NOTARIO	42.48
CUOTAS, PATENTES Y CONTRIBUCIONES	1,370.16
GASTOS NO DEDUCIBLES	2,632.11
GASTO PROVISION INCOBRABLES	359.20
JUBILACION PATRONAL	214.29
DESAHUCIO	82.68
SERVICIOS PRESTADOS	5,450.00
VARIOS	400.00

7. Gastos Financieros

Los Gastos Financieros comprenden:

BANCARIOS	93.13
COMSIONES E IMPUESTOS	90.38
INTERESES SOBREGIRO	2.75

Galo Aguinaga Robayo
CONTADOR