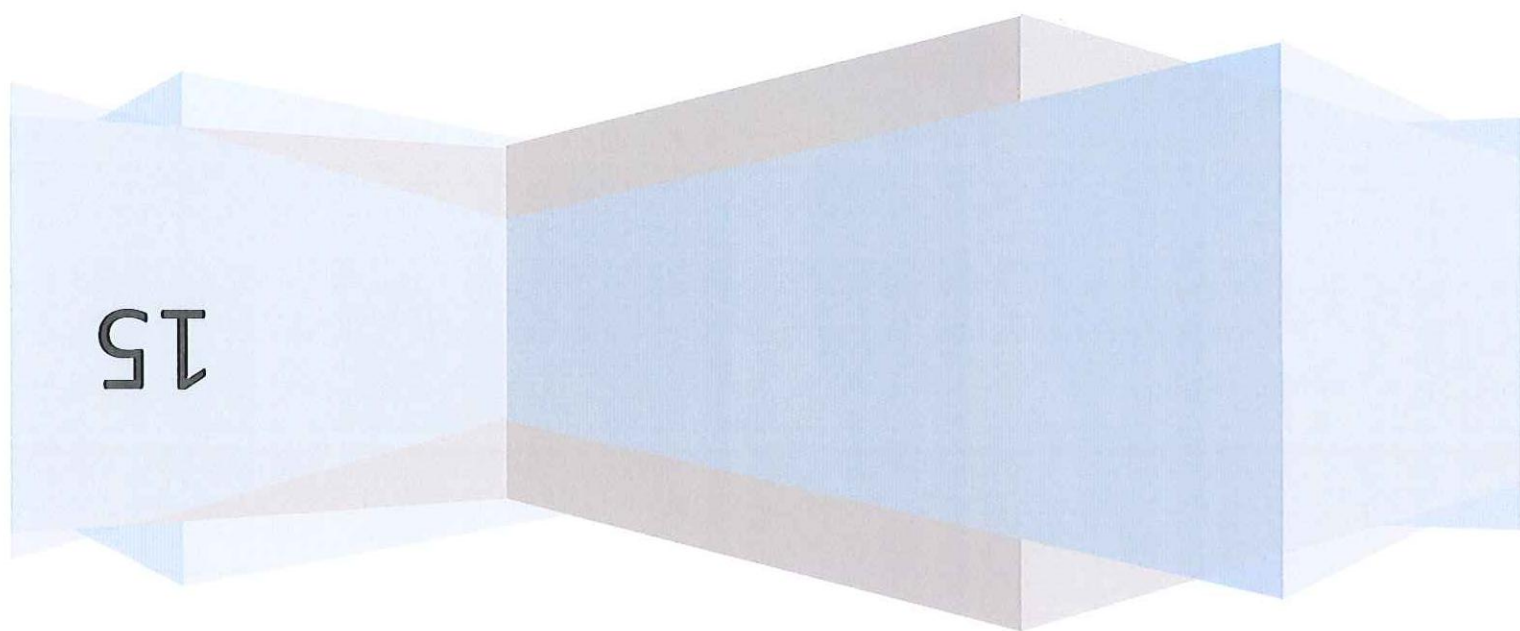


RADINCEVALL CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL FINAL PERIODO 2015

(1) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

Se registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para el giro del negocio y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalente de efectivo partidas como: caja, depósitos bancarios a la vista y de otras instituciones financieras, e inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor. (Menores a 3 meses).

Caja	\$ 400.00
Bancos	\$ 82,578.39
Total E y EE	\$ 82,578.39

31/12/2015

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR: Se reconocerán inicialmente al costo. Después de su reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se medirán al costo amortizado, que no es otra cosa que el cálculo de la tasa de interés efectiva, que iguala los flujos estimados con el importe neto en libros del activo financiero. Dentro de las cuentas y documentos por cobrar tenemos los siguientes:

(2)ACTIVOS FINANCIEROS

31/12/2015	97,388.07	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR ver (anexo a)
-1.949.16		(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO
31.359.21		FONDO DE GARANTIA (PE) ver (anexo b)
852.00		ANTICIPO PROVEEDORES ver (anexo c)
260.00		GARANTIA ARRIENDO
353.19		PASAJES AEREOS(TIQUETERA)
128,263.31		TOTAL

ANEXO A

RADINCEVALT CIA LTDA
Cuentas por Cobrar Clientes

CLIENTES

1120101

AZULEC S.A.

07/09/2015	FQ001001 0002324	FQ# 0002324 AZULEC S.A.
08/10/2015	FQ001001 0002337	FQ# 0002337 AZULEC S.A.
11/11/2015	FQ001001 0002347	FQ# 0002347 AZULEC S.A.
03/12/2015	FQ001001 0002363	REGISTRO DE RETENCIONES 96949 Y 36822 AZUL
		45,555.50
		9,666.22

FABIAN MAURICIO SUBIA CABEZAS

FQ# 0002362 FABIAN MAURICIO SUBIA CABEZAS

03/12/2015	FQ001001 0002362	5,062.40
		5,062.40

PETROMAZONAS EP

PAGO FACTURAS N 2104 Y 2105

01/12/2013	FQ001001 0002104	48.15
13/10/2015	FQ001001 0002340	12,943.37
19/10/2015	FQ001001 0002341	2,643.98
20/10/2015	FQ001001 0002342	1,425.07
16/11/2015	FQ001001 0002349	13,812.80
23/11/2015	FQ001001 0002353	3,808.78
05/12/2015	FQ001001 0002366	21,095.86
06/12/2015	FQ001001 0002367	2,578.04
07/12/2015	FQ001001 0002368	13,505.88
09/12/2015	FQ001001 0002369	11,504.63
10/12/2015	FQ001001 0002370	2,254.42
15/12/2015	FQ001001 0002372	1,569.08
18/06/2015	NC001001 0000241	-1,710.26
28/12/2015	NC001001 0000256	-21,768.79
28/12/2015	NC001001 0000257	-23,255.28

40,455.73

15/12/2015	FQ001001 0002373	6,314.44
		6,314.44

6,314.44

TOTAL CLIENTES

97,388.07

ANEXO B

RADINCEVAL CIA LTDA
FONDO DE GARANTIA PETROAMAZONAS EP

1120406 FONDO DE GARANTIA (PE)

PETROAMAZONAS EP			
INGRESO POR PAGO FACT. PETROAMAZONAS EP NO 2278/22	26/08/2015	FQ001001 0002287	1,233.04
PAGO FACT. NO 2293 Y 2276	22/09/2015	FQ001001 0002293	1,303.33
INGRESO POR PAGO FACT. PETROAMAZONAS EP NO 2278/22	26/08/2015	FQ001001 0002299	1,469.84
PAGO FACT. NO 2303/2302	15/09/2015	FQ001001 0002302	2,448.16
PAGO FACTURAS PETROAMAZONAS 2306/2346/2371	29/12/2015	FQ001001 0002306	1,776.37
INGRESO POR PAGO FACT. NO 2316	16/10/2015	FQ001001 0002316	1,526.06
INGRESO POR PAGO FACT. NO 2317	16/10/2015	FQ001001 0002317	1,444.86
PAGO FACT NO 2318 PETROAMAZONAS	03/12/2015	FQ001001 0002318	3,234.56
DEVOLUCION FONDO DE GARANTIA OS 133620 B18 PETROAA	23/10/2015	FQ001001 0002325	1,446.03
PAGO FACTURAS PETROAMAZONAS EP 2331/2333/2332/234	22/12/2015	FQ001001 0002331	3,110.65
PAGO FACTURAS PETROAMAZONAS EP 2331/2333/2332/234	22/12/2015	FQ001001 0002332	1,227.82
PAGO FACTURAS PETROAMAZONAS EP 2331/2333/2332/234	22/12/2015	FQ001001 0002333	1,524.11
PAGO FACT. NO 2339	03/12/2015	FQ001001 0002339	1,500.59
PAGO FACTURAS PETROAMAZONAS EP 2331/2333/2332/234	22/12/2015	FQ001001 0002344	3,050.86
PAGO FACTURAS PETROAMAZONAS EP 2331/2333/2332/234	22/12/2015	FQ001001 0002345	3,211.75
PAGO FACTURAS PETROAMAZONAS 2306/2346/2371	29/12/2015	FQ001001 0002346	1,511.11
PAGO FACTURAS PETROAMAZONAS 2306/2346/2371	29/12/2015	FQ001001 0002371	340.07
			31,359.21

ANEXO C

RADINCEVAL CIA LTDA
ANTICIPO PROVEEDORES

1140101

ANTICIPO PROVEEDORES

EDGAR MAFLA CEVALLOS			
ANTICIPO EDGAR MAFLA	22/12/2015	140.00	140.00
140.00			
GASOLINERA RIO COCA			
ANTICIPO GASOLINERA RIO COCA	08/08/2015	250.00	
ABONO A LA CUENTA GASOLINERA RIO COCA	15/09/2015	400.00	
			650.00
REPUESTOS TROYA			
ANTICIPO A MARIO TROYA	21/09/2015	62.00	62.00
			62.00
			852.00

Se detalla las cuentas más significativas de los activos financieros como son las cuentas por cobrar que proviene de la venta de servicios de la compañía así, como la cuenta Fondo de Garantía de Petroamazonas EP esta cuenta fue creada para registrar el valor de retención del 10% de la base imponible de cada factura emitida a este cliente bajo el concepto de garantía por cumplimiento de contrato, si el contrato se cumple a cabalidad estos valores son devueltos al terminar dicho contrato.

(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO: Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en estados financieros. Se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas.

CALCULO DE PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

Saldo en libros al 31/12/2014	provisión al 31/12/2015	Saldo en libros al 31/12/2015
-975.28	-973.88	-1,949.16
Provisión cuentas Incob.		
-975.28	-973.88	-1,949.16
<u>-975.28</u>	<u>-973.88</u>	<u>-1,949.16</u>
Total		

(3) INVENTARIOS: Inventarios son activos: en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en la prestación de servicios. Los inventarios se medirán al costo o al valor neto realizable, el menor.

INVENTARIO **SUMINISTROS CONSUMIBLES EN LA PRESTACION DE SERVICIOS**

PELICULA FOMA 70MM x 90M CON PLOMO									
FECHA	CONCEPTO	ROLLO	UNIDADES	INVENTARIO INICIAL	COMPRAS	CONSUMO	VALOR	UNIDADES DISPONIBLES	INVENTARIO FINAL
01/01/2015	INV. INICIAL		0.00		0		0.00	0.00	0.00
01/06/2015	COMPRA NACIONAL		510.00	36.00		0.00	0.00	36.00	18,360.00
31/06/2015	CONSUMO		510.00	0.00		6.00	3,060.00	-6.00	-3,060.00
05/07/2015	CONSUMO		510.00	0.00		5.00	2,550.00	-5.00	-2,550.00
01/08/2015	CONSUMO		510.00	0.00		8.00	4,080.00	-8.00	-4,080.00
30/08/2015	CONSUMO		510.00	0.00		10.00	5,100.00	-10.00	-5,100.00
01/09/2015	CONSUMO		510.00	0.00		7.00	3,570.00	-7.00	-3,570.00
16/09/2015	COMPRA EXTERIOR		516.50	17.00		0.00	0.00	17.00	8,781.01
30/09/2015	CONSUMO		516.50	0.00		6.00	3,099.18	-6.00	-3,099.18
15/10/2015	CONSUMO		516.50	0.00		4.00	2,066.12	-4.00	-2,066.12
15/11/2015	CONSUMO		516.50	0.00		5.00	2,582.65	-5.00	-2,582.65
30/11/2015	CONSUMO		516.50	0.00		2.00	1,033.06	-2.00	-1,033.06
TOTAL									
			0.00	0.00	53.00	53.00	27,141.01	0.00	0.00
PELICULA AGFA STRUCTURIX D7 DE 70 mm x 90m									
FECHA	CONCEPTO	ROLLO	UNIDADES	INVENTARIO INICIAL	COMPRAS	CONSUMO	VALOR	UNIDADES DISPONIBLES	INVENTARIO FINAL
01/01/2015	INV. INICIAL		1,380.00	2.00	2,760.00	0.00	0.00	2.00	2,760.00
24/05/2015	CONSUMO		1,380.00	0.00		2.00	2,760.00	-2.00	-2,760.00
01/06/2015	COMPRA NACIONAL		1,195.70	2.00		0.00	0.00	2.00	2,391.40
01/06/2015	COMPRA NACIONAL		1,195.70	16.00		0.00	0.00	16.00	20,000.00
15/06/2015	CONSUMO		1,195.70	0.00		2.00	2,391.40	-2.00	-2,391.40
30/06/2015	CONSUMO		1,250.00	0.00		3.00	3,750.00	-3.00	-3,750.00
01/07/2015	CONSUMO		1,250.00	0.00		2.00	2,500.00	-2.00	-2,500.00
15/07/2015	CONSUMO		1,250.00	0.00		2.00	2,500.00	-2.00	-2,500.00
30/07/2015	CONSUMO		1,250.00	0.00		2.00	2,500.00	-2.00	-2,500.00
01/08/2015	CONSUMO		1,250.00	0.00		2.00	2,500.00	-2.00	-2,500.00
30/10/2015	CONSUMO		1,250.00	0.00		2.00	2,500.00	-2.00	-2,500.00
31/11/2015	CONSUMO		1,250.00	0.00		3.00	3,750.00	-3.00	-3,750.00
TOTAL									
			2.00	2,760.00	18.00	20.00	25,151.40	0.00	0.00
TOTAL INVENTARIO PELICULA									
			2.00	2,760.00	71.00	73.00	52,292.41	0.00	0.00
TINTAS									
PRECIO	POR	LATA	UNIDADES	INVENTARIO INICIAL	COMPRAS	CONSUMO	VALOR	UNIDADES DISPONIBLES	INVENTARIO FINAL
20.00			1.00	20.00	0.00	1.00	20.00	1.00	20.00
20.00			1.00	20.00	0.00	1.00	20.00	1.00	20.00
TOTAL INVENTARIO TINTAS									
			1.00	20.00	0.00	1.00	20.00	0.00	0.00

El saldo final de inventarios es \$ 0.00, debido se disminuyo la carga de trabajo por la falta de liquidez de Petroamazonas y por ende cerraron varias Ordenes de Servicio, la empresa no vio necesario importar o comprar suministros y materiales.

(-) PROVISIÓN DEL VALOR NETO DE REALIZACION Y OTRAS PERDIDAS EN EL INVENTARIO: Las provisiones se calcularán para cubrir eventuales pérdidas al relacionar el costo con el valor neto de realización. Esta provisión se puede dar por obsolescencia, como resultado del análisis efectuado a cada uno de los rubros que conforman el grupo inventarios. Es una cuenta de valuación del activo, de naturaleza crédito.

REVELADOR									
PRECIO	FECHA	CONCEPTO	LATA	UNIDADES	INVENTARIO INICIAL	COMPRAS UNIDADES	CONSUMO UNIDADES	VALOR CONSUMIDO	UNIDADES DISPONIBLES
20.00	01/01/2015	INV. INICIAL		42.00	840.00	0.00	0.00	0.00	42.00
20.00	02/02/2015	CONSUMO				0.00	10.00	200.00	-10.00
20.00	27/02/2015	CONSUMO				0.00	5.00	100.00	-5.00
20.00	15/04/2015	CONSUMO				0.00	6.00	120.00	-6.00
20.00	24/04/2015	CONSUMO				0.00	4.00	80.00	-4.00
20.00	30/04/2015	CONSUMO				0.00	2.00	40.00	-2.00
20.00	07/05/2015	CONSUMO				0.00	3.00	60.00	-3.00
20.00	15/05/2015	CONSUMO				0.00	6.00	120.00	-6.00
54.50	01/06/2015	COMPRA NACIONAL			10.00		0.00	0.00	10.00
54.50	30/06/2015	CONSUMO				0.00	3.00	60.00	-3.00
20.00	30/07/2015	CONSUMO				0.00	3.00	60.00	-3.00
54.50	30/08/2015	CONSUMO				0.00	5.00	272.50	-5.00
54.50	30/10/2015	CONSUMO				0.00	5.00	272.50	-5.00
42.00	TOTAL INVENTARIO				840.00	10.00	52.00	1,385.00	0.00
42.00	REVELADOR								0.00
CLEANER									
PRECIO	FECHA	CONCEPTO	LATA	UNIDADES	INVENTARIO INICIAL	COMPRAS UNIDADES	CONSUMO UNIDADES	VALOR CONSUMIDO	UNIDADES DISPONIBLES
18.00	01/01/2015	INV. INICIAL		1.00	18.00	0.00	0.00	0.00	1.00
18.00	31/01/2015	CONSUMO				0.00	1.00	18.00	-1.00
18.00	TOTAL INVENTARIO CLEANER				1.00	0.00	1.00	18.00	0.00
3,638.00	INVENTARIO INICIAL								
81.00	TOTAL COMPRAS DE SUMINISTROS								
-127	TOTAL UNIDADES CONSUMIDAS								
-53,715.41	TOTAL SUMINISTROS CONSUMIDOS								
0	TOTAL UNIDADES DISPONIBLES								
0.00	INVENTARIO FINAL								

(4) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES: Se registrará los créditos tributarios por impuesto al valor agregado e impuesto a la renta, así como los anticipos entregados por concepto de impuesto a la renta que no han sido compensados a la fecha, y anticipos pagados del año que se declara.

31/12/2015	
27,057.56	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)
23,803.62	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (RENTA))
2,548.17	IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS
3,702.48	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA
57,111.83	TOTAL

(5) PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO: Se incluirán los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un período y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se lo utilicen en la producción o suministro de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos.

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA: Es el saldo acumulado a la fecha, de la distribución sistemática del importe depreciable de un activo a lo largo de su vida útil, considerando para el efecto el período durante el cual se espera utilizar el activo por parte de la entidad.

(-) DETERIORO ACUMULADO: La provisión se calculará al evidenciarse una disminución en la cuantía de los beneficios económicos que cabría esperar de la utilización del activo, es decir es el exceso acumulado a la fecha del importe en libros de un activo sobre su importe recuperable.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

EQUIPOS DE RADIOGRAFIA

DESCRIPCION	FECHA DE COMPRA	VALOR EN LIBROS	DEPRECIACION ACUMULADA AL 31/12/2015	SALDO NETO AL 31/12/2015
RADIOGRAPHY APPARATUS 660B	19/06/1997	8,215.00	0.00	0.00
APLICACIÓN DE NIIFS	19/06/1997	-8,215.00	0.00	0.00
RADIOGRAPHY APPARATUS 660B	14/03/2001	1,235.00	0.00	0.00
APLICACIÓN DE NIIFS	14/03/2001	-1,235.00	0.00	0.00
RADIOGRAPHY APPARATUS 660A	26/12/2002	3,500.00	0.00	0.00
APLICACIÓN DE NIIFS	26/12/2002	-3,500.00	0.00	0.00
880SIGMA	28/06/2006	7,800.00	7,175.09	624.91
880SIGMA	26/02/2007	8,195.00	7,248.02	946.98
880DELTA	27/10/2010	9,850.00	4,112.38	5,737.63
880 DELTA RADIOGRAPHY	25/04/2012	13,859.80	5,101.18	8,758.62
2 ALARMAS SONICAS	22/08/2012	771.54	258.89	512.65
GENERADOR ELECTRICO	15/09/2012	266.96	88.91	178.05
EQUIPO DE ULTRASONIDO	01/12/2012	45,000.00	13,875.00	31,125.00
EQUIPO ULTRASONIDO ROBOT	28/03/2013	24,222.48	6,661.18	17,561.30
RADIOGRAPHY CAMERA S/N	29/07/2013	13,757.17	3,324.65	10,432.52
OMNISCAN SX	08/09/2014	29,838.08	3,912.10	25,925.98
OMNISCAN SX	23/07/2014	33,779.47	4,851.11	28,928.36
OMNISX-PA1664PR	24/11/2014	43,785.08	4,816.36	38,968.72
OPX-365 LED 120 V	03/12/2014	1,340.00	144.05	1,195.95
XRP-3000 DIGITAL RADIONMETRO	03/12/2014	2,410.00	259.08	2,150.93
OMNISCAN X PORTABLE 16:64 PR	12/06/2015	26,903.30	1,479.68	25,423.62
OMNISCAN X PORTABLE 16:64 PR	12/06/2015	26,903.30	1,479.68	25,423.62
TOTAL EQUIPOS DE RADIOLOGIA				
		288,682.18	64,787.36	223,894.82

MUEBLES Y ENSERES

DESCRIPCION	FECHA DE COMPRA	VALOR EN LIBROS	DEPRECIACION ACUMULADA AL 31/12/2014	SALDO NETO AL 31/12/2014
MUEBLE CAFÉ 4 PUERTAS	01/11/2001	164.98	164.98	0.00
ESCRITORIO COLOR CARAMERLO DOBLE TECLADO	01/11/2001	200.00	200.00	0.00
ARCHIVADOR CAFÉ GRANDE	01/11/2001	400.00	400.00	0.00
JUEGO DE SALA COLOR BEIGE CON CAFÉ	01/11/2001	500.00	500.00	0.00
MUEBLE DE ALMACENAJE CAFÉ	01/11/2001	400.00	400.00	0.00
ESCRITORIO NEGRO E GAVETAS	01/01/2004	180.00	180.00	0.00
SILLA PEQUEÑAS PLEGABLES DE MADERA	01/01/2008	55.00	44.00	11.00
SILLA PEQUEÑAS PLEGABLES DE MADERA	01/01/2008	55.00	44.00	11.00
SILLA PEQUEÑAS PLEGABLES DE MADERA	01/01/2008	55.00	44.00	11.00
SILLA PEQUEÑAS PLEGABLES DE MADERA	01/01/2008	55.00	44.00	11.00
SILLA DOBLE COLOR DURAZNO	01/01/2008	170.00	136.00	34.00
MEZA REDONDA METALICA COLOR PLOMO Y VIDRIO	01/01/2008	100.00	80.00	20.00
ARCHIVADOR COLGANTE NEGRO CON VIDRIO	01/01/2008	350.00	280.00	70.00
VENTILADOR CENTRIFUGO DAYTON	16/06/2009	107.88	70.12	37.76
VENTILADOR CENTRIFUGO DAYTON	16/06/2009	107.88	70.12	37.76

COMPUTADOR INTEL INSIDE XP P IV RAM 500
IMPRESORA SAMSUNG ML-2010

01/01/2008 120.00 877.44 877.44 120.00 0.00

EQUIPOS DE COMPUTACION

FECHA DE COMPRA	VALOR EN LIBROS	DEPRECIACION ACUMULADA AL 31/12/2014	SALDO NETO AL 31/12/2014
01/01/2007	300.00	300.00	0.00
01/01/2008	100.00	80.00	20.00
01/01/2007	153.96	153.96	0.00
17/05/2010	75.57	66.58	8.99
30/01/2014	2,284.24	437.81	1,846.43
15/07/2014	895.00	89.50	805.50
TOTAL EQUIPOS DE OFICINA			
	3,808.77	1,127.85	2,680.92

EQUIPOS DE OFICINA

FECHA DE COMPRA	VALOR EN LIBROS	DEPRECIACION ACUMULADA AL 31/12/2014	SALDO NETO AL 31/12/2014
16/06/2009	100.44	65.28	35.16
16/06/2009	100.44	65.28	35.16
08/01/2010	111.60	66.71	44.89
08/01/2010	111.60	66.65	44.95
08/01/2010	177.63	104.95	72.68
22/03/2010	250.00	137.79	112.21
06/04/2010	80.35	45.31	35.04
06/04/2010	106.25	59.91	46.34
07/06/2010	122.75	67.51	55.24
21/06/2010	97.31	52.71	44.60
05/08/2010	101.65	54.21	47.44
30/03/2011	785.71	360.12	425.59
11/01/2012	277.00	106.18	170.82
22/08/2012	266.96	86.76	180.20
14/01/2013	150.89	42.75	108.14
27/02/2013	177.68	45.90	131.78
26/09/2013	649.00	144.22	504.78
26/09/2013	649.00	144.22	504.78
26/09/2013	130.00	28.89	101.11
26/09/2013	210.00	46.67	163.33
05/06/2014	1,107.07	166.06	941.01
18/02/2014	535.71	98.21	437.50
17/03/2014	70.00	12.25	57.75
17/03/2014	224.00	39.20	184.80
06/11/2014	143.45	19.49	123.97
17/12/2014	175.00	18.13	156.87
17/03/2015	450.00	35.38	414.62
17/03/2015	150.00	11.79	138.21
TOTAL MUEBLES Y ENSERES			
	11,410.23	6,071.65	6,338.68

VEHICULOS					TOTAL EQUIPOS DE COMPUTACION				
CODIGO	DESCRIPCION	FECHA DE COMPRA	VALOR EN LIBROS	DEPRECIACION ACUMULADA AL 31/12/2014	SALDO NETO AL 31/12/2014				
	CAMIONETA PICK UP COLOR PLATA CHEVROLETN (2006)	19/11/2009	20,000.00	20,000.00	0.00				
	CAMIONETA CABINA SIMPLE MZDA BLANCO 2012	25/11/2011	25,223.21	20,684.80	4,538.41				
	CAMIONETA CABINA SIMPLE MZDA BLANCO 2012	29/11/2011	25,223.21	20,669.02	4,554.19				
	JEEP CHEVROLET 2012 PLATEADO	08/03/2013	18,800.00	10,445.21	8,354.79				
	RADIO PARA JEEP CHEVROLET 2012 PLATEADO	26/08/2014	835.00	222.67	612.33				
	CAMIONETA MAZDA 2014 BLANCO	27/06/2013	32,021.07	16,010.54	16,010.54				
	AUTOMOVIL HIUNDAI 2013 BLANCO	27/06/2013	11,241.07	5,633.03	5,608.04				
	SPORTAGE R LX 2.0 5P KIA ROJO	27/08/2013	31,199.05	14,611.56	16,587.49				
	HIUNDAIA AZERA	21/01/2014	52,182.81	17,802.46	34,380.35				
	GRAND VITARA SPORT AC 1.6 3P 4X4 TM BLANCO	31/07/2014	22,458.39	6,363.21	16,095.18				
	GRAND VITARA SPORT AC 1.6 3P 4X4 TM BLANCO	31/10/2014	20,905.71	4,878.00	16,027.71				
	GRAND VITARA SPORT AC 1.6 3P 4X4 TM DORADO	03/06/2015	21,407.32	2,461.84	18,945.48				
TOTAL VEHICULOS					141,714.52				
TOTAL ACTIVOS					698,776.83				
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA					220,462.64				
TOTAL SALDO EN LIBROS AL 31/12/2015					378,323.29				

La cuenta propiedad, planta y equipos ha tenido variaciones en el transcurso del año 2015 y esto se debió a los siguientes movimientos:

- a) Equipos de Radiología: se invirtió \$ 53.806,60 dólares americanos en la compra de dos Scanner de Ultrasonido (dos OMNISCAN X).
- b) Equipos de computación: se invirtió \$ 1889.551 dólares americanos, en la compra de dos computadoras portátiles, Marca HP y marca GETAC modelo 400.
- c) Equipos, Muebles y Enseres: se invirtió \$ 1.495.00 dólares americanos, en la compra de un GEIGER RELOJ POLIMASTER y varios muebles para la oficina.
- d) Vehículos: Se invirtió \$ 21.407,32 dólares americanos en la compra de un Vehículo Chevrolet Grand Vitara Sport AC 1.60 4x4 TM color Dorado.

ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Una entidad reconocerá un activo o pasivo por impuestos diferidos por el impuesto por recuperar o pagar en periodos futuros como resultado de transacciones o sucesos pasados.

Este impuesto surge de la diferencia entre:

Los importes reconocidos por los activos y pasivo de la empresa en el estado de situación financiera y el reconocimiento de los mismos por el SRI, y

La compensación de pérdidas o créditos fiscales no utilizados hasta el momento precedente de periodos anteriores.

Hay que tomar en cuenta que lo anteriormente señalado tiene un controversia con el registro oficial 718 del 06 de junio del 2012, se publicó la Circular No. NAC-DGEGCGC12-00009 del SRI, mediante la cual se estableció los periodos en los cuales un gasto puede ser considerado como deducible para la determinación del impuesto a la Renta

1. De conformidad con lo dispuesto en el artículo 10 de la Ley de Régimen Tributario Interno (LRTI), en concordancia con las disposiciones de su Reglamento (RALRTI), la deducción de los gastos efectuados con el propósito de obtener, mantener y mejorar los ingresos de fuente ecuatoriana gravados con el impuesto a la Renta, deberá ser considerada por los sujetos pasivos, por cada ejercicio fiscal, en atención a la naturaleza anual de este tributo.

2. La aplicación de la deducibilidad de costos y gastos para efectos de la determinación de la base imponible sujeta al impuesto a la Renta, se rige por las disposiciones de la LRTI y el RALRTI, y en

ninguno de estos cuerpos normativos se encuentra prevista la aplicación de la figura del "reverso de gastos no deducibles", para dichos efectos.

3. En consecuencia, aquellos gastos que fueron considerados por los sujetos pasivos como no deducibles para efectos de la declaración del Impuesto a la Renta en un determinado ejercicio fiscal, no podrán ser considerados como deducibles en ejercicios fiscales futuros, por cuanto dicha circunstancia no está prevista en la normativa tributaria vigente, y el ejercicio impositivo de este tributo es anual, comprendido desde el 1o de enero al 31 de diciembre de cada año.

PASIVOS CORRIENTE

(6) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR: Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad en favor de terceros, así como los préstamos otorgados por bancos e instituciones financieras, con vencimientos corrientes y llevadas al costo amortizado.

PROVEEDORES	98,303.48
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	76,034.72
TARJETAS DE CREDITO	41,908.66
DIVIDENDOS POR PAGAR	79,884.38
PRESTAMOS BANCARIOS	16,579.24
TOTAL	312,710.48

AL 31/12/2015

ANEXO 6.1

PROVEEDORES

PROVEEDORES LOCALES	FECHA DE REGISTRO	SALDO EN LIBROS
NDT SUMINISTROS TECNOLOGICOS CIA LTDA.	15/12/2015	-22,169.12
ASERIN ASERIAN (FABRICIO HERRERA)	05/05/2015	-20,753.10
CEVALLOS CEVALLOS MIRIAN IRENE	29/10/2015	-12,207.59
HERRERA ORDOÑEZ PEDRO ENRIQUE	10/12/2015	-13,700.00
IDROBO MONTALVO PATRICIO LEONARDO	05/12/2015	-9,374.95
CEVALLOS RAMIREZ FELIZ VICTORIA	28/12/2015	-6,406.19
CORPORACION ADUANERA ECUATORIANA	12/08/2015	-5,766.70
ANDRADE CORTEZ JENNY ELIZABETH	28/12/2014	-1,900.00
SOLORZANO BALAREZO EMMA BEATRIZ	09/02/2015	-615.00
BRITNEY HOTEL	27/12/2015	-574.48
EP PETROECUADOR PETROCOMERCIAL AMAZONAS	01/12/2015	-529.22
FUNERARIA EL RECUERDO	14/07/2015	-400.00
TAME	26/12/2015	-347.16
DISTRIBUIDORA EL ROSADO S.A.	22/12/2015	-275.11
LUBRICENTRO Y AUTOLUJOS LAS HIJAS DEL REY	14/05/2015	-268.22
EDGAR MAFLA CEVALLOS	19/03/2015	-246.60
COOP. DE TRANSPORTES Y TURISMO BAÑOS	29/12/2015	-242.86

21/12/2015	SUPERMERCADOS LA FAVORITA	-233.22
09/03/2015	SERVICIO DE ACREDITACION ECUATORIANO (OAE)	-200.00
14/08/2015	PUBLICIDAD MUNDIAL	-155.24
22/12/2015	EMPRESAS PINTO S.A.	-123.93
06/01/2012	CESAR GRANDA	-120.00
02/10/2015	KYWI S.A.	-114.18
31/12/2015	ECONOFARM S.A.	-102.46
22/10/2014	PROAUDIO	-100.00
27/11/2015	AUTO TAPICERIA S&S	-90.71
15/12/2015	FYBEC	-85.38
01/07/2015	HOSTAL GRAN LORETO	-78.12
01/12/2015	LAARCOM COMUNICACIONES Y SEGURIDAD CIA LTDA	-76.16
30/12/2015	HERMANOS NIEVES	-71.94
20/12/2011	LUNA AMAY ELVER MANUEL	-55.20
01/12/2015	ESTACION DE SERVICIO SHUSHUFINDI (VERDEZOTO GLORIA	-47.63
18/12/2015	PRIMAX TROYA MOSQUERA CIA LTDA.	-47.54
21/12/2015	IMPORPAEZ CIA LTDA.	-47.00
24/12/2015	CHIFA LIFANG	-46.00
15/12/2015	KAERSAM COMPLEJO RECREACIONAL	-44.70
13/12/2015	ESTACION DE SERVICIO BOLIVARIANA (PRIMAX)	-41.50
19/12/2015	LA JACINTA	-41.25
13/11/2015	SUPER PACO	-36.54
31/12/2015	LA SUIZA CIA LTDA	-34.39
23/12/2015	EL CARBONERO	-29.74
11/09/2014	POLLOS STAV S.A.	-26.01
22/12/2015	FARMACIA SERMYFAR	-25.92
20/12/2015	PICANTERIA CARCHI	-25.50
13/11/2015	INT FOOD SERVICES CORP	-24.76
26/05/2015	PIZZAS DE BOLIVAR	-22.68
01/10/2015	IMPOR/EXPOR SALOMON GILBERT GUZADO MARIÑO	-21.25
09/12/2015	LAVAMANIA	-19.99
29/12/2015	PINTULAC	-19.73
01/12/2015	POLLO REGALON EL REY	-17.99
26/12/2015	PARRILLADAS WILLIAM	-16.51
13/12/2015	SABORES DE MI TIERRA	-15.80
23/12/2015	CAMPO VIEJO	-15.70
19/12/2015	PAN CASERO	-14.81
29/12/2015	SHEMLON S.A. (MENESTRAS DEL NEGRO)	-14.48
15/12/2015	LOS TIOS PIZZA	-13.99
22/12/2015	PYCCA	-13.85
13/12/2015	TAKO EXPRESS MOSQUERA PAREDES JUAN	-11.50
04/12/2015	ARGOLD DEL ECUADOR	-10.44
15/11/2015	TRECX CIA LTDA	-10.18
25/10/2015	COOP. TRANSPORTE FLOTA IMBABURA	-10.00
18/12/2015	ENTRE TENEDORES Y SABORES	-10.00
26/11/2015	ESTACION DE SERVICIO ORION	-10.00
24/12/2015	EL ARBOLITO	-9.90

Se invirtió en la compra de 2 equipos de Ultrasonido OMNISCAN X PORTABLE 16:64 PR. con arreglo de fases: por \$ 53,806.60 dólares americano.

(7) OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS: En esta cuenta se registran las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras, con plazos de vencimiento corriente, y llevados al costo amortizado utilizando tasas efectivas. En esta cuenta se incluirán los sobregiros bancarios.

ANEXO 7.1

INSTITUCIONES FINANCIERAS T/C

MASTERCARD PRODUBANCO	16,384.19
DINERS CLUB	7,132.15
VISA PACIFICARD	10,344.02
MASTERCARD PICHINCHA	3,600.52
MASTERCARD CORPORATIVA	715.36
DINERS CLUB CORPORATIVA	3,732.42
TOTAL T/C	41,908.66

AL 31/12/2015

COOP DE TRANSPORTE PUTUMAYO	29/12/2015	-9.00
ESTACION DE SERVICIO AVELINO	09/12/2015	-9.00
REPUESTOS AMERICANOS	16/11/2015	-8.88
COSMETICOS OLIVARES TUAREZ OLITUA S.A.	17/12/2015	-8.50
CITYMAXIS S.A.	30/12/2015	-7.97
FARMAREDS	23/12/2015	-7.71
COMEDOR COMIDA ECUATORIANA	09/12/2015	-7.56
LAS DELICIAS DE LA ABUELA	30/12/2015	-7.50
PARADERO GENOVEVA(RISE)	26/11/2015	-6.50
COMISARIATO ABAD	09/12/2015	-6.00
POLLO SABROSO	22/12/2015	-6.00
TUTTO FREDO (SODASUR S.A.)	18/12/2015	-6.00
RESTAURANTE FRANCO EL MANABA	07/12/2015	-5.60
SANDRY	21/12/2015	-5.10
LOS MOTES DE LA BILOXI(VALERO LIGIA)	27/12/2015	-5.00
MEJIA MENDOZA MANUEL ERNESTO	10/12/2015	-5.00
MEGACERO	24/06/2015	-4.80
TECNICOPIA	26/12/2015	-3.20
EL RINCON DEL SABOR CRIOLLO	28/09/2015	-2.23
COMISARIATO FAMILIAR	19/06/2015	-1.33
AUTOREPUESTOS ZURITA	20/10/2014	-0.48
TOTAL PROVEEDORES		-98,303.48

ANEXO 7.2

PRESTAMOS BANCARIOS			
No de Cuotas pendientes		DESCRIPCION	
Valor de la cuota		CAR 1010028899200	31/12/2015
Saldo pendiente		CAR 1010032449000	
7729.36	966.17	SALDO PENDIENTE AL	
8849.9	1769.98	31/12/2015	
16,579.26			

(8) PROVISIONES: Se registra el importe estimado para cubrir obligaciones presentes como resultado de sucesos pasados, ante la posibilidad de que la empresa, a futuro, tenga que desprenderse de recursos.

(9) OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa, tal el caso del pago del impuesto a la renta, de la retención en la fuente, participación a trabajadores, dividendos, etc.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

31/12/2015	
3.760.67	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA
428.11	IMPUESTO A LA RENTA CORRIENTE
1.794.06	CON EL IESS
23.680.56	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS
29.663.40	TOTAL

PASIVO NO CORRIENTE

(10) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR: Porción no corriente de las obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad a favor de terceros, así como los préstamos otorgados por bancos e instituciones financieras; llevadas al costo amortizado.

31/12/2015	
209.187.46	PRESTAMOS A LARGO PLAZO
209.187.46	TOTAL

La empresa se endeudo con préstamos de terceros para adquirir la Propiedad, Planta y Equipos para el desarrollo de sus actividades del giro del negocio (véase Nota 5)

PATRIMONIO

(11) CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO: En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones o participaciones en compañías nacionales, sean estas anónimas, limitadas o de economía mixta, independientemente del tipo de inversión y será el que conste en la respectiva escritura pública inscrita en el Registro Mercantil. También registra el capital asignado a sucursales de compañías extranjeras domiciliadas en el Ecuador.

El capital de Radincevall Cia. Ltda., es de 7,000,00. El último incremento se realizó en el 2010 este incremento se lo realizó con aportes a futuras capitalizaciones.

(12)RESERVAS: Representan apropiaciones de utilidades, constituidas por Ley, por los estatutos, acuerdos de accionistas o socios para propósitos específicos de salvaguarda económica.

RESERVA LEGAL: De conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de Compañías, se reservará un 5 o 10 por ciento de las utilidades líquidas anuales que reporte la entidad. En el caso de Radincevall Cia.Ltda. Su porcentaje para reservar es de 5% el monto actual por este concepto es de 6,806.77. Según la ley de compañías cuando una empresa sobrepase el 50% del capital suscrito y pagado se reserva el derecho de seguir acumulando dicha reserva.

RESERVA LEGAL ACUMULADA	\$ 6,806.77
PERDIDA POR APLICACION DE NIIFs	-\$ 2,943.01
RESERVA LEGAL ACUMULADA	\$ 3,863.76

A la fecha la reserva legal supera el 50% del capital suscrito y pagado.

(13) RESULTADOS ACUMULADOS

GANANCIAS ACUMULADAS: Contiene las utilidades netas acumuladas, sobre las cuales los socios o accionistas no han dado un destino definitivo.

(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS: Se registran las pérdidas de ejercicios anteriores, que no han sido objeto de absorción por resolución de junta general de accionistas o socios.

(14) RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF: Se registra el efecto neto de todos los ajustes realizados contra Resultados Acumulados, producto de la aplicación de las NIIF por primera vez, conforme establece cada una de las normas. Véase nota 12

(15) RESULTADOS DEL EJERCICIO

GANANCIA NETA DEL PERIODO: Se registrará el saldo de las utilidades del ejercicio en curso después de las provisiones para participacion a trabajadores e impuesto a la renta.

(-) PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO: Registra las pérdidas provenientes del ejercicio en curso.

(16) INGRESOS

Incluye tanto a los ingresos de actividades ordinarias como las ganancias. Los ingresos de actividades ordinarias surgen en el curso de las actividades ordinarias de la entidad, y corresponden a una variada gama de denominaciones, tales como ventas, honorarios, intereses, dividendos, alquileres y regalías. Son ganancias otras partidas que, cumpliendo la definición de ingresos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias llevadas a cabo por la entidad. Las ganancias suponen incrementos en los beneficios económicos y, como tales, no son diferentes en su naturaleza de los ingresos de actividades ordinarias... Los ingresos se registrarán en el período en el cual se devengan.

(17) INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS: Son aquellos que surgen en el curso de las actividades ordinarias de la entidad y adoptan una gran variedad de nombres, tales como ventas, comisiones, intereses, dividendos y regalías.

PRESTACION DE SERVICIOS: Se registran los ingresos por la prestación de servicios, cuando estos pueden ser estimado con fiabilidad, los ingresos de actividades ordinarias asociados con la operación deben reconocerse, considerando el grado de terminación de la prestación final del período sobre el que se informa.

INGRESOS ORDINARIOS

Notas

2015

INGRESOS
Prestación de Servicios
Total
895,920.96
895,920.96

Total Ingresos
895,920.96

(18) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION: Comprende el costo de los inventarios vendidos, que comprende todos los costos derivados de la adquisición y transformación, así como otros costos indirectos de producción necesarios para su venta.

MATERIALES UTILIZADOS: Incluye todos aquellos materiales e insumos requeridos para la prestación de servicios durante el periodo declarado. Véase nota 3

INVENTARIO INICIAL	3,688.00
TOTAL COMPRAS DE SUMINISTROS	81.00
TOTAL UNIDADES CONSUMIDAS	-127
TOTAL SUMINISTROS CONSUMIDOS	-53,715.41
TOTAL UNIDADES DISPONIBLES	0
INVENTARIO FINAL	0.00

MANO DE OBRA DIRECTA: Comprende el costo de sueldos y beneficios por los operarios que contribuyen al proceso productivo.

MANO DE OBRA INDIRECTA: Comprende el costo de sueldos y beneficios de la mano de obra consumida de personal que sirven de apoyo en la producción.

N18 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

A	TOTAL SUMINISTROS CONSUMIDOS	53,715.41
B	COSTOS DIRECTOS	0.00
	MANO DE OBRA DIRECTA	145,118.35
	HORAS EXTRAS	27,317.93
	BENEFICIOS SOCIALES	49,073.59
	LESS	20,951.01
	TOTAL	242,460.88
C	COSTOS INDIRECTOS	
	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	29,936.23
	SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	29,186.28
	DEPRECIACION	59,041.70
	SEGUROS	6,136.69
	OTROS COSTOS DE PRODUCCION	195,753.89
	TOTAL COSTOS INDIRECTOS	320,054.79
	TOTAL COSTOS DE VENTAS	616,231.08

OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION: Comprenden todos aquellos costos que no se relacionan directamente con la manufactura, pero contribuyen y forman parte del costo de producción.

(19) GANANCIA BRUTA: Es la diferencia de los ingresos de operaciones continuadas menos los costos y gastos, antes del cálculo de la participación trabajador e impuesto a la renta.

INGRESOS	
INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
POR PRESTACION DE SERVICIOS	nota 17
895,920.96	
COSTOS	
COSTOS DE VENTAS	
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	nota 18
279,689.88	
616,231.08	

(20) GASTOS

La definición de gastos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Entre los gastos de la actividad ordinaria se encuentran, por ejemplo, el costo de las ventas, los salarios y la depreciación. Usualmente, los gastos toman la forma de una salida o depreciación de activos, tales como efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo, inventarios o propiedades, planta y equipo. Son pérdidas otras partidas que, cumpliendo la definición de gastos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias de la entidad. Incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por: gastos de venta, gastos de administrativos, gastos financieros y otros gastos. Los gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo. **Subtotal B (A + 42 - 52)**

UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	
nota(19 y 20)	
GASTOS	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	176,581.16
DEPRECIACION	18,489.82
CUENTAS INCOBRABLES	973.88
GASTOS FINANCIEROS	3249.74
TOTAL GASTOS	199,294.60
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	80,395.28
15% TRABAJADORES	12,059.29
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	68,335.99

(21) GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS: Es el importe residual que queda tras haber deducido de los ingresos los gastos, antes de la deducción de participación trabajadores e impuesto a la renta. MC p.105-NIIF PYMES SECC.5, p.5.5

Para el final del periodo 2014 la utilidad neta antes de 15% trabajadores e impuestos asciende a \$ 80.395.28 dólares americanos. (Véase nota 20)

(22) (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES: Valor de la participación en ganancias de operaciones continuadas a favor de trabajadores, de conformidad con el Código de Trabajo.

UTILIDAD NETA	\$ 140,428.75
PARTICIPACION TRABAJADORES	\$ 21,064.31
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	\$ 119,364.44

(23) (-) IMPUESTO A LA RENTA: Es el impuesto corriente o la cantidad a pagar (recuperar) por el impuesto a las ganancias relativo a la ganancia (pérdida) fiscal del periodo en operaciones continuadas.

CONCILIACION TRIBUTARIA	
UTILIDAD NETA	\$ 80,395.28
PARTICIPACION TRABAJADORES	\$ 12,059.29
-	
1 UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	\$ 68,335.99
GASTOS NO DEDUCIBLES	\$ 54,074.83
-	
2 B.I.M.P. RENTA	\$ 122,410.82
IMPUESTO A LA RENTA 2015	\$ 26,930.38
-	
3 CREDITO TRIBUTARIO	\$ 27,217.01
CREDITO TRIBUTARIO PERIODOS ANTERIORES	\$ 3,685.73
RETENCIONES REALIZADAS EN ESTE PERIODO	\$ 20,983.11
IMPUESTA A LA SALIDA DE DIVISAS	\$ 2,548.17
TOTAL A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	(\$ 286.63)

(1) la utilidad antes de impuestos e la base para el cálculo de impuesto a la renta después de depurar los ingresos y restar la participación de trabajadores.

(2) La base imponible para el cálculo de impuesto a la renta si la empresa tiene gastos no deducibles tributariamente, sobre los cuales se pagara el impuesto a la renta.

(3) El crédito tributario corresponde a las retenciones del impuesto a la renta realizadas por los clientes a favor de le empresa.

(24) GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO
Subtotal H (D+G) Comprende la ganancia (pérdida) neta del periodo del total de operaciones
 continuadas y discontinuadas. NIC 1, p.82-NIF PYMES SECC.5, p.5.5 (véase nota 24)

UTILIDAD NETA	\$ 80,395.28
PARTICIPACION TRABAJADORES	\$ 12,059.29
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	\$ 68,335.99
IMPUESTO A LA RENTA 2014	\$ 26,930.38
UTILIDAD ANTES DE RESERVAS	\$ 41,405.61
RESERVAS	0
UTILIDAD A DISTRIBUIR A LOS SOCIOS	\$ 41,405.61

nota (12)