

CIPAR S.A
NOTAS EXPLICATIVAS
A DICIEMBRE DE 2018

| | |
|--|-------------------------|
| CAJA-BANCO | |
| Bolivariano Cte. | 187.90 |
| | <u>187.90</u> |
| CUENTAS POR COBRAR | |
| Cuentas X Cobrar Clientes | 3,488.28 |
| Otras Cuentas por Cobrar | 2,700.00 |
| Provision Cuentas Incobrables | -27.94 |
| | <u>6,160.34</u> |
| INVENTARIOS | |
| Inventario Linea Varios | 1,164.56 |
| | <u>1,164.56</u> |
| IMPUESTOS PREPAGADOS (RETEN.) | |
| Iva Credito Tributario | 1,703.44 |
| Ret. Impuesto Renta de Terceros | 1,423.77 |
| | <u>3,127.21</u> |
| ANTICIPOS VARIOS | |
| Anticipo Proveedores | 5,744.02 |
| Anticipo Supercia | 183.23 |
| | <u>5,927.25</u> |
| EQUIPO DE COMPUTACION | |
| Equipo de Computacion | 643.84 |
| | <u>643.84</u> |
| OTROS ACTIVOS | |
| Otros Activos | 10,434.95 |
| | <u>10,434.95</u> |
| DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES | |
| Dep. Acum. Equipo de Computacion | -64.30 |
| | <u>-64.30</u> |
| DIFERIDO | |
| Amortizacion Programa Contable | -1,085.16 |
| | <u>-1,085.16</u> |
| PROVEEDORES | |
| Proveedores Varios | 11118.49 |
| | <u>11,118.49</u> |
| CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS | |
| Cuentas por Pagar Accionistas Dra Crmv | 625.00 |
| Cuentas por Pagar Accionistas Sra Jvo | -75.00 |
| Cuentas por Pagar Accion Jvo - Ptno | 9,722.00 |
| | <u>10,272.00</u> |
| OBLIGACIONES LEGALES | |
| Otras Retenciones 2% | 1.00 |
| Iva Cobrado En Ventas | 1.16 |
| 70% Iva Realizadas | 4.20 |
| Impuesto a la Renta por Pagar | 417.71 |
| | <u>424.07</u> |

CIPAR S.A
NOTAS EXPLICATIVAS
A DICIEMBRE DE 2018

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%

| | |
|---------------------------------------|-------------------------|
| SERVICIOS TARIFA 12% | |
| Asesoría Administracion-area Contable | 3,630.00 |
| Administración de Proyecto Educativo | <u>26,994.50</u> |
| | <u>30,624.50</u> |

BIENES TARIFA 12%

| | |
|-----------------------------------|----------------------|
| Hamacas | 80.00 |
| Cargadores para Bebé | 184.00 |
| Pelotas Terapéuticas | 180.00 |
| TOTAL DE BIENES TARIFA 12% | <u>444.00</u> |
| | <u>888.00</u> |

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%

| | |
|--|-------------------------|
| SERVICIOS TARIFA 0% | |
| Visita Al Colegio (dentro de la Ciudad) | 35.00 |
| Visita Al Colegio (vía Costa, Daule, sambor) | 49.97 |
| Consulta Plan de Trabajo | 434.48 |
| Terapia Psicopedagógica 3 V X S | 1,311.00 |
| Terapia Psicopedagógica 2 V X S | 13,361.00 |
| Terapia de Lenguaje | 2,530.00 |
| Terapia - Refuerzo Escolar | 600.00 |
| Servicios de Intervención Temprana | 5,450.00 |
| | <u>23,771.45</u> |

OTROS INGRESOS

| | |
|----------------|----------------------|
| Otros Ingresos | 100.22 |
| | <u>100.22</u> |

SUELDOS Y SALARIOS

| | |
|-------------------------------|-------------------------|
| Sueldos y Salarios | 10,863.90 |
| Horas Extras 100% | 670.00 |
| Aporte Patronal Al less | 1,486.88 |
| Vacaciones | 825.19 |
| Fondo de Reserva | 965.18 |
| Decimo Tercero | 965.50 |
| Decimo Cuarto | 606.50 |
| Regalos y Fiesta Navideña | 20.00 |
| Bonificación por Cumplimiento | 3,182.36 |
| Cursos y Entrenamientos | 79.00 |
| Cena y Agasajo Personal | 21.96 |
| Desahucio | 3,302.50 |
| Alimentación | 1,703.50 |
| Gasto Comisiones | 42.00 |
| | <u>24,734.47</u> |

IMPUESTOS Y GASTOS FISCALES

| | |
|----------------------------|------------------------|
| Ice | 342.96 |
| Impuestos y Contribuciones | 500.89 |
| Patente | 64.32 |
| Afiliaciones | 180.00 |
| Gasto I.v.a | 40.71 |
| Impuesto Uno por Mil | 49.18 |
| Envios | 148.35 |
| Tasas | 175.90 |
| | <u>1,502.31</u> |

CIPAR S.A
NOTAS EXPLICATIVAS
A DICIEMBRE DE 2018

| | |
|--|-------------------------|
| OFICINA Y MANTENIMIENTO | |
| Mantenimiento Oficina | 15.31 |
| Mantenimiento Equipos | 40.00 |
| Mantenimientos Aires | 650.00 |
| Mant. Muebles y Enseres | 616.00 |
| Instalaciones | 210.00 |
| Utiles de Limpieza | 462.39 |
| Depreciacion de Propiedad, Planta y Equipo | 1,531.49 |
| Mantenimiento Equipo Computacion | 374.89 |
| Materiales para Reparaciones | 215.35 |
| Guardiania | 998.64 |
| Arriendo Oficina | 9,185.92 |
| Gastos Papeleria | 564.62 |
| | <u><u>14,864.61</u></u> |
| SERVICIOS ADQUIRIDOS | |
| Suscripciones | 27.00 |
| Movilizacion | 198.08 |
| Fax-copias-plastificado | 626.30 |
| Sellos Adornos Placas | 22.00 |
| Servicios Prestados | 40.82 |
| Tramites y Legalizaciones | 218.33 |
| Asesorias Externas(Capacitacion) | 330.00 |
| Cafeteria | 383.35 |
| | <u><u>16,708.49</u></u> |
| MATERIALES SUMINISTROS | |
| Suministro de Computacion | 625.30 |
| Accesorios- Varios | 22.97 |
| | <u><u>648.27</u></u> |
| MATERIALES DIDACTICOS | |
| Utiles y Materiales para Usar En Salon de Terapias | 421.91 |
| | <u><u>421.91</u></u> |
| SERVICIOS BASICOS | |
| Luz | 1,227.87 |
| Telefono | 216.82 |
| Telefonia Celular | 474.34 |
| Guardiania | 385.00 |
| Servicios de Internet | 704.50 |
| Paginas Web | 35.00 |
| | <u><u>739.80</u></u> |
| HONORARIOS | |
| Honorarios Profesionales | 10,349.54 |
| Servicios de Terapias En Ctas Participación | 12,773.00 |
| | <u><u>23,122.54</u></u> |
| GASTOS DE CUENTAS CORRIENTES | |
| Gastos Bancarios | 272.98 |
| | <u><u>272.98</u></u> |
| PAGOS A TERCEROS | |
| Intereses a Terceros | 2,292.00 |
| | <u><u>2,292.00</u></u> |



CPA. Jorge Buestan
Contador