

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Efectivo disponible en caja y valor según bancos.

2. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS.

Cartera de clientes a la construcción y obras civiles del giro normal del negocio.

3. OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS.

Prestamos del personal administrativo, ventas, mano de obra directa e indirecta.

4. INVENTARIO

Según existencia física y contable.

5. CREDITO DE RENTA

Valor correspondiente a crédito a favor de liquidación de impuesto a la renta.

6. ACTIVOS FIJOS

Incremento en Vehículo originado de la compra de vehículo.

7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Según cartera de proveedores originados de la compra de materia prima.

8. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Valor correspondiente al pago de impuesto diciembre 2014, tales como I.V.A., Retenciones e Impuesto a las Botellas Plásticas.

9. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Aporte patronal y personal mes diciembre 2014.

10. PASIVOS DIRECTAMENTE RELACIONADOS CON ACTIVOS

Valor correspondiente a la adquisición de un vehículo. Pagado con cheques posfechados a la casa comercial.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

11. Ingresos y Gastos derivados del giro del negocio, sin mayor dato relevante.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

12. Se incrementó la cuenta Capitalización en el Patrimonio.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

13. Cuadro explicativo de variaciones 2013 – 2014.

VARIACIONES

ACTIVOS	2013	2014	VARIACIONES
Cajas y Bancos	1.722,50	49524,20	47.801,70
Cuentas por Cobrar Clientes	94.472,57	87.766,39	-6.706,18
Credito IVA	9.209,74	11.549,94	2.340,20
Credito RENTA	4269,58	5759,3	1.489,72
Inventario Materia Prima	0	7500	7.500,00
Muebles y Enseres	2.783,83	1.783,93	-999,90
Maquinaria y Equipo	18.759,80	35.811,58	17.051,78
Equipos de Computacion	6.002,44	10732,52	4.730,08
Vehiculo	44.297,55	44.297,55	0,00
Depreciacion Acumulada	-25.196,86	-44.396,46	-19.199,60
TOTAL DEL ACTIVO	156.321,15	210.328,95	
PASIVO			
Proveedores Nacionales	0,00	5.000,00	5.000,00
Impuesto a la Renta por Pagar del ejercicio	4439,16	0	-4.439,16
Provisiones Sociales	0,00	0,00	0,00
Participacion Trabajadores por Pagar	3.560,83	13.800,00	10.239,17
Proviciones	8.270,01	8.036,18	-233,83
Otras Cuentas por Pagar (carro)	0,00	0,00	0,00
PATRIMONIO			**
Capital	800,00	800,00	0,00 **
Capitalizacion	109133,49	139775,11	30.641,62 **
Adopcion por Primera vez Niif	-	-	- **
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	14.378,81	29.117,68	14.738,87 **
Perdida del Ejercicio	-	-	- **
Utilidad del Ejercicio	15.738,85	13.800,00	-1.938,85 **
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	156.321,15	210.328,95	