

PROSERVA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

EFFECTIVO		
BANCOS		
PRODUBANCO	1.243,32	1.243,32
El saldo en bancos es de la cuenta corriente en el Produbanco a nombre de la empresa y es el saldo de acuerdo al estado de cuenta bancario con corte al 31 de diciembre del 2012, no quedaron cheques girados pendientes de pago.		
CUENTAS POR COBRAR		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
CLIENTES		
SERGEPROV		14.355,00
La cuenta varios refleja las cuentas por cobrar a clientes facturas mes Diciembre por Servicio de Transporte.		
CREDITO FISCAL		
CREDITO TRIBUTARIO IVA		3.726,43
La cuenta Credito tributario refleja el saldo de las retenciones de Iva recibidas de clientes no compensadas.		
RETENCIONES CLIENTES 2012		816,42
La cuenta Retenciones de Impuesto a la Renta refleja el saldo de las retenciones recibidas de clientes.		
RETENCIONES EFECTUADAS AÑOS ANTERIORES		1.057,24
Saldo de Retenciones no Compensadas de años anteriores		
	<u>\$</u>	<u>5.600,09</u>
CUENTAS POR PAGAR		
PROVEEDORES		
VARIOS	\$	57,42
En la cuenta varios esta la factura por pagar a Graficas Toledo por elaboracion de comprobantes de ventas.		
IMPUESTOS POR PAGAR		
RETENCIONES EN LA FUENTE	8,40	56,15
RETENCION DIVIDENDOS	47,75	
Es el saldo correspondiente a las retenciones realizadas durante diciembre 2012 a proveedores misma que vencen el 24 de Enero del 2013.		
IMPUESTO A LA RENTA		<u>461,49</u>
La cuenta Impuesto a la Renta corresponde al 23% de la apropiacion de las utilidades del año fiscal 2012, misma que se pagara a su vencimiento en abril 2013.		
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		
BENEFICIOS SOCIALES		3.600,73
Corresponde a la provisiones por pagar a empleados de Decimo tercero y cuarto sueldos mas la provision de vacaciones.		
PARTICIPACION EMPLEADOS Y TRABAJADORES		354,08
La cuenta Participacion a empleados corresponde a la provision del 15% de la utilidad del ejercicio fiscal.		
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS		36,59
Porcion de dividendo mes Diciembre a cancelar hasta el 15 de Enero del 2013		
FONDO RESERVA		48,80
Porcion de Fondo Reservas empleados correspondiente al mes Diciembre 2013 a pagar hasta el 15 de Enero del 2013.		
APORTES IESS		<u>378,24</u>
Corresponde a la provisiones de 9,35% y 12,15% por pagar al IESS correspondiente al de Diciembre 2012, los aportes han sido cancelados oportunamente todos los meses y se		

encuentra al día en sus obligaciones patronales.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

TUVAFERR 4.938,59

Corresponde a valores cancelados directamente por TUVAFERR por cuanto la empresa se encontraba sin disponibilidad de efectivo y con el objeto de no caer en mora con las obligaciones ante RENTAS y el IESS.

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

CAPITAL SUSCRITO PAGADO 800,00

La cuenta capital social esta conformada por 800 acciones de valor nominal de US\$1,00 cada una

Reserva Legal 400,00

Apropiacion de la Reserva Legal hasta el 50% del capital social.

RESULTADOS

UTILIDAD/PERDIDA EJERCICIO ANTERIOR 8.521,34

Corresponde a utilidades acumuladas de años anteriores

Las utilidades del año 2011 se distribuyeron en Diciembre 2012 a los accionistas y se realizo la respectiva retencion en la fuente.

UTILIDAD/PERDIDA ACTUAL 1.544,98

La cuenta resultados refleja el neto de utilidades a disposicion de los accionistas correspondiente al ejercicio fiscal 2012.

INGRESOS DE OPERACION

42.927,59

Ventas 12% 16.327,59

Ventas 0% 26.600,00

Todas las ventas fueron facturadas y declaradas a Rentas.

DEVOLUCIONES

1.018,80

Devoluciones en compras

GASTOS OPERACIONALES

Compras 9.281,62

La cuenta compras refleja las compras realizadas durante el año fiscal, se realizo las respectivas retenciones de Impuesto a la renta a los proveedores

GASTOS DE PERSONAL

Sueldos y salarios 21.189,89

Beneficios sociales 4.410,50

Aportes IESS 2.574,55

Fondo de reserva 1.759,08

En gastos de personal estan los sueldos pagados a los empleados mas los beneficios sociales y aportes patronal.

GASTOS ADMINISTRATIVOS

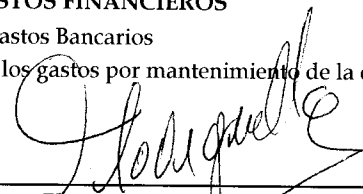
Varios 1.347,95

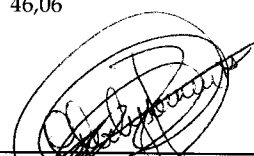
Los gastos administrativos son poquissimos ya que la ubicación donde se encuentra la empresa no paga arriendo, los permisos municipales se encuentran en tramite.

GASTOS FINANCIEROS

Gastos Bancarios 46,06

Son los gastos por mantenimiento de la cuenta corriente.


Flor Arguello Arguello
GERENTE


Gladys Ramirez Haz
CONTADORA
0,17419