PROSERVA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

EFECTIVO

BANCOS 4.948,62

PRODUBANCO 4.948,62

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 2013.

CUENTAS POR COBRAR

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CLIENTES 18.889,50

SERGEPROV 5.781,60

La cuenta varios refleja las cuentas por cobrar a clientes facturas mes Diciembre

CREDITO FISCAL

CREDITO TRIBUTARIO IVA 108,04

La cuenta Crédito tributario refleja el saldo de las retenciones de Iva recibidas de clientes no compensadas.

RETENCIONES CLIENTES 2013 785,73

RETENCIONES CLIENTES 2012 288,66

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

$ 2.239,67

CUENTAS POR PAGAR

PROVEEDORES

VARIOS $ 7.873,97

Saldo de proveedores por pagar

IMPUESTOS POR PAGAR **60,71**

RETENCIONES EN LA FUENTE 60,71

Es el saldo correspondiente a las retenciones realizadas durante diciembre 2013 a proveedores misma que vencen el 24 de Enero del 2014

IMPUESTO A LA RENTA 634,43

La cuenta Impuesto a la Renta corresponde al 22% de la apropiación de las utilidades del año fiscal 2013, misma que se pagara a su vencimiento en abril 2013.

BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

BENEFICIOS SOCIALES 3.864,31

Corresponde a la provisiones por pagar a empleados de Décimo tercero y cuarto sueldos mas

la provisión de vacaciones.

PARTICIPACION EMPLEADOS Y TRABAJADORES 509,90

La cuenta Participación a empleados corresponde a la provisión del 15% de la utilidad del ejercicio fiscal.

PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS 58,08

Porción de dividendo mes Diciembre 2013 a cancelar hasta el 15 de Enero del 2014

FONDO RESERVA 80,73

Porción de Fondo Reservas empleados correspondiente al mes Diciembre 2014 a pagar hasta el 15 de Enero del 2014

APORTES IESS 419,28

Corresponde a la provisiones de 9,35% y 12,15% por pagar al IESS correspondiente al de Diciembre 2013, los aportes han sido cancelados oportunamente todos los meses y se encuentra al día en sus obligaciones patronales.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Cheque girados no cobrados 3.700,00

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

CAPITAL SUSCRITO PAGADO 800,00

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

Reserva Legal 400,00

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

RESULTADOS

UTILIDAD/PERDIDA EJERCICIO ANTERIOR 10.066,32

Corresponde a utilidades acumuladas de años anteriores

UTILIDAD/PERDIDA ACTUAL 2.249,33

La cuenta resultados refleja el neto de utilidades a disposición de los accionistas correspondiente al ejercicio fiscal 2013

INGRESOS DE OPERACION 78.893,67

Ventas 12% 78.893,67

Todas las ventas fueron facturadas y declaradas a Rentas.

GASTOS OPERACIONALES

Compras 37.201,33

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

GASTOS DE PERSONAL

Sueldos y salarios 33.028,56

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

GASTOS ADMINISTRATIVOS

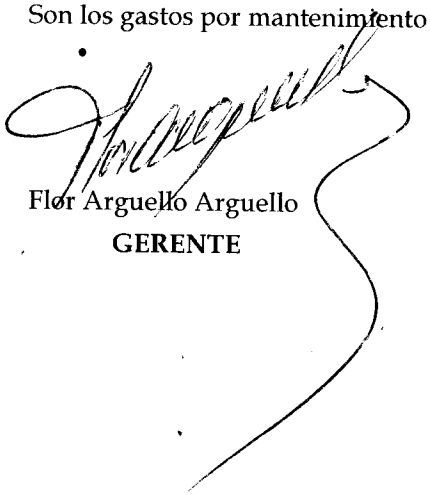
Varios 5.190,90

Los gastos administrativos son poquísimos ya que la ubicación donde se encuentra la empresa no paga arriado, los permisos municipales se encuentran en trámite.

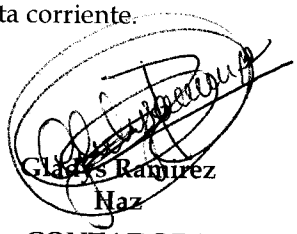
GASTOS FINANCIEROS

Gastos Bancarios 170,22

Son los gastos por mantenimiento de la cuenta corriente.



Flor Arguello Arguello
GERENTE



Gladys Ramirez Haz
CONTADORA
0,17419