

**PROSERVA**  
**NOTAS AL BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

**EFFECTIVO**

<b>BANCOS</b>	<b>\$</b>	<b>3.722,25</b>
<b>PRODUBANCO</b>		

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 2014., menos los cheques girados y no cobrados.

**CUENTAS POR COBRAR**

<b>Jofre Moreira</b>		<b>450,00</b>
Prestamo a empleado a descontar		
<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>\$</b>	
<b>CLIENTES</b>		<b>5.708,53</b>
<b>TUVAFERR</b>		<b>8.058,05</b>

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

**CREDITO FISCAL**

<b>CREDITO TRIBUTARIO IVA</b>		<b>62,97</b>
La cuenta Crédito tributario refleja el saldo de las retenciones de IVA recibidas de clientes		
<b>RETENCIONES CLIENTES 2012</b>		<b>288,66</b>
<b>RETENCIONES EFECTUADAS AÑOS ANTERIORES</b>		<b>1.057,24</b>
<b>RETENCIONES CLIENTES 2014</b>		<b>1.294,85</b>
<b>RETENCIONES CLIENTES 2013</b>		<b>151,30</b>
	<b>\$</b>	<b>2.855,02</b>

La cuenta Retenciones de Impuesto a la Renta refleja el saldo de las retenciones recibidas de clientes.

**CUENTAS POR PAGAR**

**SOBREGIRO BANCARIO**

<b>PRODUBANCO</b>	<b>\$</b>	<b>525,67</b>
-------------------	-----------	---------------

Refleja los cheques girados hasta el 31 de Diciembre 2014 y no cobrados

**IMPUESTOS POR PAGAR**

<b>IMPUESTO A LA RENTA</b>		<b>914,86</b>
----------------------------	--	---------------

La cuenta Impuesto a la Renta corresponde al 22% de la apropiación de las utilidades del Año fiscal 2014, misma que se pagara a su vencimiento en abril 2015:

**BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR**

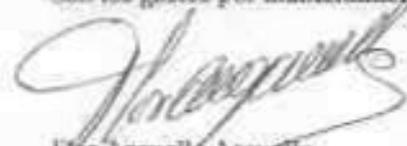
<b>BENEFICIOS SOCIALES</b>	2.815,16
Corresponde a la provisiones por pagar a empleados de Décimo tercero y cuarto sueldos mas	
La provisión de vacaciones	0,00
Participación a trabajadores	
La cuenta Participación a empleados corresponde a la provisión del 15% de la utilidad	
<b>PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS</b>	45,05
Porción de dividendo mes Diciembre a cancelar hasta el 15 de Enero del 2015	
<b>FONDO RESERVA</b>	57,91
Porción de Fondo Reservas empleados correspondiente al mes Diciembre 2014 a pagar hasta el 15 de Enero del 2015	
<b>APORTES IESS</b>	<u>377,58</u>
Corresponde a la provisiones de 9,45% y 12,15% por pagar al IESS correspondiente al de Diciembre 2014, los aportes han sido cancelados oportunamente todos los meses y se encuentra al día en sus obligaciones patronales.	
<b>PATRIMONIO</b>	
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	
<b>CAPITAL SUSCRITO PAGADO</b>	800,00
La cuenta capital social está conformada por 800 acciones de valor nominal de US\$1,00 cada una	
<b>Reserva Legal</b>	400,00
Apropiación de la Reserva Legal hasta el 50% del capital social,	
<b>RESULTADOS</b>	
<b>UTILIDAD/PERDIDA EJERCICIO ANTERIOR</b>	12.315,65
Corresponde a utilidades acumuladas de años anteriores	
<b>UTILIDAD/PERDIDA ACTUAL</b>	<u>2.023,45</u>
La cuenta resultados refleja el neto de utilidades a disposición de los accionistas correspondiente al ejercicio fiscal 2014	
<b>INGRESOS DE OPERACION</b>	130.771,05
Ventas 12%	130.771,05
Todas las ventas fueron facturadas y declaradas a Rentas.	
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	
Compras	87.671,90
La cuenta compras refleja las compras realizadas durante el año fiscal, se realizó las respectivas retenciones de impuesto a la renta a los proveedores	
<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	
Sueldos y salarios	31.987,78
En gastos de personal están los sueldos pagados a los empleados más los beneficios sociales y aportes patronal.	
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	
Varios	718,68
Los gastos administrativos son poquitos ya que la ubicación donde se encuentra la empresa no paga arriado, los permisos municipales se encuentran en trámite.	

**GASTOS  
FINANCIEROS**

Gastos Bancarios

55,33

Son los gastos por mantenimiento de la cuenta corriente.



Horacio Arguello Arguello  
GERENTE



Gladys Ramírez  
CONTADORA  
0,17419