

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SILVER ISLAND PESCA DEPORTIVA S.A.
DEL 24 DE MAYO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
EN DOLARES AMERICANOS**

BALANCE DE SITUACION FINANCIERA

**ACTIVO
CORRIENTE**

- **Bancos:** esta cuenta está compuesta por los valores que se encuentran al 31 de diciembre en el Banco de Pichincha, cuenta corriente, compuesta por el porte de capital inicial de \$15.000 menos los gastos y pagos realizados durante el año, valores debidamente conciliados.
- **Crédito tributario IVA:** cuenta que representa la suma aritmética de los valores pagados por concepto de IVA en compras e IVA en ventas; resultado que da un crédito a favor de la empresa para el posterior uso.

**PASIVO
CORRIENTE**

- **Cuentas por pagar:** cuenta contable correspondiente a los valores adeudados al 31 de diciembre a la empresa Critería Cia. Ltda. por los servicios de contabilidad prestados por los meses de noviembre y diciembre (\$550 dólares), factura registrada y no pagada. Además de valores adeudados por pagos de impuestos de meses anteriores adeudados a la empresa Dolphinoil.
- **Cuentas por pagar constitución:** esta cuenta corresponde a los gastos que se efectuaron para la constitución de la empresa por parte de la abogada y la empresa Critería Cia. Ltda. estos valores fueron cancelados por parte de Dolphinoil y se encuentran pendientes de reembolso.
- **Retención en la fuente por pagar:** corresponde a la retención de impuesto a la renta realizada a la factura por servicios contables de noviembre y diciembre. Valores que deben ser declarados y pagados en el mes de enero de 2012.

PATRIMONIO

- **Capital social:** corresponde al capital inscrito y pagado de la empresa.
- **Pérdida del ejercicio:** resultado económico del período 2011.

ESTADO DE SITUACION ECONOMICA

INGRESOS CORRIENTES

- **Ventas:** cuenta que representa los servicios que fueron prestados por la empresa durante el año 2011. Corresponde a tres facturas.

COSTOS Y GASTOS

- **Sueldos y salarios:** para la prestación de servicios la empresa contó con la ayuda de una persona encargada de la atención al cliente, la cuenta representa los valores pagados a dicha persona durante el año.
- **Bonificaciones:** corresponde al valor pagado por concepto de décimo tercer sueldo en el mes de diciembre al único empleado de la empresa.
- **Suministros y materiales:** corresponde a valores pagados por impresión de facturas y liquidaciones de compra; además de la elaboración de sellos de caucho.
- **Servicios contables:** contempla los valores pagados a la empresa Critería Cía. Ltda. por los servicios contables brindados durante el año, contabilidad y declaraciones de impuestos.
- **Gastos de constitución:** gastos pagados por el servicio de asesoría en la constitución de la empresa y pagos relacionados a la misma: notarios, copias, legales, etc.
- **Gastos financieros:** corresponde a los valores debitados de la cuenta corriente del Banco Pichincha por emisión de chequera, estados de cuenta y costos por operaciones regulares de la empresa.



Elaborado

Lic. Salomón Naveda

Contador General