

ATRUMSIT CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

ACTIVOS

EFFECTIVO CAJA Y BANCOS

Este rubro del balance presenta el siguiente detalle:

1.1.1.2.02	Produbanco	<u>2.404,39</u>
------------	------------	-----------------

TOTAL EFFECTIVO	2.404,39
------------------------	-----------------

Se demuestra claramente que el saldo al 31 de diciembre de 2011 no cuenta con liquidez, por cuanto existen cuentas por cobrar en clientes.

CLIENTES Y CUENTAS POR COBRAR

Está compuesta por los siguientes conceptos:

1.1.2.1.02	Clientes	6.769,69
1.1.2.8.10	Anticipo Proveedores	<u>360,00</u>
TOTAL CLIENTES Y CUENTAS POR COBRAR	7.129,69	

Corresponden a saldos de clientes de los meses de noviembre y diciembre del año 2011 que están pendientes de cobro.

CREDITO TRIBUTARIO

Saldo que muestra las retenciones en la fuente, retenciones de IVA consecuencia de las ventas del período 2011 e IVA en compras del mes de diciembre. Está compuesto por los siguientes rubros:

1.1.2.6.10	12% Iva en Compras	1.608,05
1.1.2.6.12	Anticipo Impuesto a la Renta	1.106,02
1.1.2.6.14	Retención Iva en Ventas	<u>314,29</u>

TOTAL CREDITO TRIBUTARIO	3.028,36
---------------------------------	-----------------

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se compone por los diferentes activos fijos de la compañía este año no sufren depreciación ya que fueron adquiridos en los últimos días del mes de diciembre, a continuación un detalle:

1.4.2.2.10	Muebles de Oficina	3.172,27
1.4.2.7.10	Equipos de Computación	<u>3.540,29</u>
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		6.712,56

PASIVOS

PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR

Comprende el saldo de proveedores por la adquisición de bienes y servicios los mismos que sirven para el normal funcionamiento de la compañía. El saldo es el siguiente:

2.1.1.1.10	Proveedores	-1.568,49
2.1.1.2.14	Préstamos de Terceros	<u>-3.500,00</u>
TOTAL PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR		-5.068,49

OBLIGACIONES LABORALES

Agrupar los saldos de sueldos, beneficios sociales e IESS de los empleados correspondiente al mes de diciembre de 2011, estos valores se los canceló en enero del 2012. Se compone de las siguientes cuentas:

2.1.1.6.08	Sueldos por Pagar	-5.214,10
2.1.1.6.10	Decimo Tercer Sueldo	-1.116,66
2.1.1.6.12	Decimo Cuarto Sueldo	-616,00
2.1.1.6.20	IESS por Pagar	-2.992,92
2.1.1.6.22	15% Participación Trabajadores	<u>-4,37</u>
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES		-9.994,04

OBLIGACIONES FISCALES

Comprenden las retenciones en compras y el IVA en ventas correspondiente al mes de diciembre 2011 que se los canceló en el mes de enero de 2012. El detalle es el siguiente:

2.1.1.4.05	Impto. Renta Relación Dependencia	-401,73
2.1.1.4.10	1% Retención Fuente Compras	-84,07
2.1.1.4.12	2% Retención Fuente Servicios	-8,43
2.1.1.4.16	8% Retención Fuente Arriendos	0,00
2.1.1.4.18	10% Reten. Fuente Honorarios Profesionales	-604,65
2.1.1.4.22	30% Retención Iva Compras	0,00
2.1.1.4.24	70% Retención Iva Servicios	-31,73
2.1.1.4.26	100% Retención Iva	-435,60
2.1.1.4.30	12% Iva en Ventas	<u>-3.702,57</u>
TOTAL OBLIGACIONES FISCALES		-5.268,78

OTROS PASIVOS

Corresponden a anticipos de clientes que fue cruzado en el mes de enero de 2012, se refleja en la siguiente cuenta:

2.1.2.1.16	Anticipo de Clientes	-584,20
------------	----------------------	---------

PASIVOS NO CORRIENTES

Esta cuenta refleja los préstamos de los accionistas que sirvieron para cubrir los gastos de desarrollo del software contable y adquisiciones que realizó la compañía para el normal desenvolvimiento de actividades, el detalle es el siguiente:

2.6.1.1.20	Préstamos Accionistas	-13.357,59
------------	-----------------------	------------

PATRIMONIO

Como es el primer año de actividades de la compañía las cuentas de patrimonio muestran el capital inicial y la utilidad que se obtuvo en el año 2011 que no tiene gran representatividad.

3.1.1.1.10	Accionistas	-400,00
3.1.6.1.1.10	Utilidades o Perd. del ejercicio	<u>-6,95</u>
TOTAL PATRIMONIO		-406,95

INGRESOS

Está compuesto por las ventas de la prestación de los servicios determinados en el objeto comercial que consta en la escritura de constitución y en las actividades determinadas en el RUC. En el año 2011 las ventas comprendieron el siguiente valor:

4.1.1.1.10	Venta Equipos	-2.793,63
4.1.1.1.12	Alquiler de Equipos	-338,60
4.1.1.1.14	Venta Programa ERP	-13.666,66
4.1.1.1.16	Venta Servicio Técnico	-15.526,83
4.1.1.1.18	Consultoría y Capacitación	-21.600,00
4.1.1.4.10	Ventas Varias	-272,00
7.6.2.1.20	Otros Ingresos	<u>-2.853,94</u>
TOTAL INGRESOS		-57.051,66

EGRESOS

Comprende las adquisiciones de bienes y servicios que tuvo que incurrir la compañía para realizar sus actividades cotidianas y generar las ventas. Está compuesto por los siguientes tipos de gastos:

CODIGO	GASTO	VALOR	%
7.1.1.	GASTOS PERSONAL	76.031,09	56,20%
7.1.2.	SUMINISTROS Y MATERIALES	14.350,60	10,61%
7.1.3.	SERVICIOS BASICOS	2.639,25	1,95%
7.1.4.	SERVICIOS VARIOS	34.055,52	25,17%
7.1.5.	MATENIMIENTOS	1.966,54	1,45%
7.1.6.	DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES	5.135,71	3,80%
7.1.7.	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	318,38	0,24%
7.2.1.	GASTOS BANCARIOS	767,50	0,57%
7.3.1.	MULTAS	<u>27,51</u>	<u>0,02%</u>
TOTAL GASTOS		135.292,10	1,00



LIC. WELLINGTON SIMBAÑA
CONTADOR GENERAL
REG. 17-589