

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresado en US. dólares)

Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortados al 31 de diciembre de 2013 y tienen el siguiente detalle:

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 1. - DISPONIBLES.-

Banco Internacional	1.717,20
Banco Produbanco	482,01
TOTAL	\$. 2.199,21

Tanto la cuenta del Banco Internacional como la cuenta de Produbanco se encuentran conciliadas al 31 de diciembre de 2013.

NOTA 2. - EXIGIBLE.-

Dentro de Otras Cuentas por Cobrar tenemos:

Clientes por Cobrar Nacionales	19.556,50
Otras Cuentas por Cobrar	514,91
Total	20.071,41

En el grupo de Otras Cuentas por Cobrar tenemos Otras Cuentas por Cobrar \$ 189,91 y Anticipo Proveedores por \$ 325,00.

NOTA 3. - CARGOS ANTICIPADOS.-

Dentro de este grupo tenemos los Anticipos de Impuesto a la Renta por \$ 4,92 y las Retenciones en la Fuente realizadas por nuestros clientes en nuestras ventas por \$ 1.637,53

NOTA 4. - INVENTARIOS.-

En esta cuenta tenemos los inventarios para la venta por \$ 16.541,13

NOTA 5. - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.-

42

Tenemos los activos fijos depreciables de la compañía conformados por los Muebles y Enseres \$ 1.599,84 y Software por \$ 750 que menos las depreciaciones respectivas nos dan un valor de \$ 2.143,56.

PASIVO CORRIENTE

NOTA 6. - CUENTAS POR PAGAR.-

Dentro de este grupo tenemos:

Obligaciones Patronales	13.235,33
Impuestos por Pagar	138,73
Proveedores	8.329,18
Préstamos Accionistas	<u>8.473,40</u>
TOTAL	30.176,64

Dentro de Obligaciones Patronales tenemos Sueldos por Pagar por \$ 6.777,60; Provisiones de Beneficios Sociales como Décimo Tercer - Cuarto Sueldos, Vacaciones y Obligaciones con IESS por los aportes personales y patronales por \$ 1.434,42.

Dentro de la cuenta Impuestos por Pagar tenemos las retenciones de impuesto a la renta por \$ 78,32 y retenciones de iva por \$ 60,41.

Dentro de las cuentas de proveedores tenemos valores pendientes de pago a proveedores nacionales. En la Cuenta de Préstamos Accionistas tenemos los créditos realizados por el Gerente de la compañía.

NOTA 7.- PASIVO NO CORRIENTE

Dentro de este grupo de cuentas tenemos obligaciones por varios créditos por \$ 107,24.

NOTA 8. - PATRIMONIO

Dentro de las cuentas patrimoniales tenemos el capital suscrito y pagado por \$ 800,00 más el resultado del ejercicio 2013 por \$ 12.013,88.

Dentro de los Ingresos tenemos las Ventas de período 2013 por \$ 187.859,55 y los Otros Ingresos por \$ 1.118,67.

Dentro de los Egresos tenemos los Gastos tenemos los Administrativos por \$ 172.496,74. También tenemos los Gastos Financieros por \$ 4.467,60.

La diferencia entre ingresos y egresos nos da como resultado una utilidad de \$ 12.013,88.

De esta utilidad tenemos que distribuir \$ 1.802,08 como participación trabajadores que se lo debe cancelar en el mes de abril/2014. El 22% de impuesto a la renta a pagar es \$ 2.243,60 que menos las retenciones en la fuente que nos han realizado nuestros clientes por \$ 1.637,53 y los Anticipos

47

de Impuesto a la Renta por \$ 4,92 nos da un valor a pagar de \$ 604,15 es decir, no se realiza ningún pago por cuanto las retenciones de impuesto a la renta son mayores al impuesto a pagar.



**C.P.A. LCDO. FERNANDO ARTEAGA
CONTADOR GENERAL**