

SERGEPROV S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

BANCOS

PRODUBANCO

2.517,62

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 2012, no quedaron cheques girados pendientes de pago.

CUENTAS POR COBRAR

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CLIENTES

102,10

Pendiente de cobro la factura #160 a la Universidad de Guayaquil.

VARIAS

12.362,49

La cuenta varios refleja las cuentas por cobrar a clientes varios al cierre del año.

CREDITO FISCAL

CREDITO TRIBUTARIO IVA

864,50

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

RETENCIONES EFECTUADAS X LOS CLIENTES

904,70

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

CUENTAS POR PAGAR

PROVEEDORES

VARIOS

7,15

En la cuenta varios esta la factura por consumo de energia electrica correspondiente al mes de Diciembre 2012 pendiente de pago.

PROSERVA

14.355,00

Es el valor por pagar al proveedor por el servicio de transporte de mercaderias al cierre del año.

IMPUESTOS POR PAGAR

RETENCIONES EN LA FUENTE

145,07

Es el saldo correspondiente a las retenciones realizadas durante diciembre 2012 a proveedores misma que vencen el 14 de Enero del 2013.

IMPUESTO A LA RENTA

6,05

La cuenta Impuesto a la Renta corresponde al 23% de la apropiacion de las utilidades del año fiscal 2012, misma que se pagara a su vencimiento en abril 2013.

BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

BENEFICIOS SOCIALES

475,48

Corresponde a la provisiones por pagar a empleados de Decimo tercero y cuarto sueldos mas la provision de vacaciones.

PARTICIPACION EMPLEADOS Y TRABAJADORES

4,64

La cuenta Participacion a empleados corresponde a la provision del 15% de la utilidad del ejercicio fiscal.

APORTES IESS

277,78

Corresponde a la provisiones de 9,35% y 12,15% por pagar al IESS correspondiente al de Diciembre 2012, los aportes han sido cancelados oportunamente todos los meses y se encuentra al día en sus obligaciones patronales.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

TUVAFERR

660,00

En otras cuentas por pagar se refleja los gastos ocasionados por pagar en la constitucion de la empresa.

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

CAPITAL SUSCRITO PAGADO

800,00

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

RESULTADOS

UTILIDAD/PERDIDA PRESENTE EJERCICIO

18,22

La cuenta resultados refleja el neto de utilidades a disposicion de los accionistas correspondiente al ejercicio fiscal 2012.

INGRESOS DE OPERACION

Ventas 12%

90.374,50

Todas las ventas fueron facturadas y gravadas con el 12% de IVA

GASTOS OPERACIONALES

Compras

70.776,00

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

COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES

Comisiones

Transporte y movilizacion -comb

14.507,15

Gastos calificaciones

1.000,35

Elaboracion de pliegos

50,00

15.557,50

Los costos operativos corresponden a transporte de mercaderias, y a los pagos de pliegos en las subastas realizadas en el portal de Compras publicas del INCOP.

GASTOS DE PERSONAL

Sueldos y salarios

2.710,73

Beneficios sociales

564,32

Aportes IESS

415,02

3.690,07

En gastos de personal estan los sueldos pagados a los empleados mas los beneficios sociales y aportes patronal, no hay provisiones de Fondos de Reserva por cuanto la empresa es nueva e inicio operaciones en el 2012.

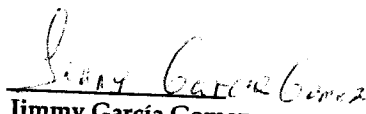
GASTOS ADMINISTRATIVOS

Servicios Basicos*agua*luz*telef	37,16
Papelería e impresos	77,00
Impuestos y Contribuciones	166,19
	280,35

Los gastos administrativos son poquisimos ya que la ubicación donde se encuentra la empresa no paga arriendo, los permisos municipales se encuentran en tramite.

GASTOS FINANCIEROS

Gastos Bancarios	39,65
Son los gastos por mantenimiento de la cuenta corriente.	


Jimmy García Gomez
GERENTE


Gladys Ramírez Haz
CONTADORA