

IDEAS EN MADERA & BAMBU IMABU CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2017

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Para efectos de declaraciones de IVA tenemos un total de 79.402,39 dólares, pero en el Resultado integral en la cuenta Ingresos Operacionales se declaran 69.704,60 dólares y la diferencia de 9.697,79 dólares corresponden a trabajos realizados en Diciembre del año 2016 y que fueron declarados en ese año. No hubo ningún trabajo pendiente para ser facturado en el año 2018.

La cuentas de sueldos y salarios, beneficios sociales y el costo de ventas representan los rubros más significativo dentro de los costos y gastos de la empresa.

No se ha hecho provisión de cuentas incobrables porque la cartera del año 2017 va a ser cobrada en el primer semestre del año 2018.

En cuanto a la depreciación de las máquinas, se consideró un valor residual del 10%, con un porcentaje de depreciación del 10% anual.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

La cuenta Cuentas por cobrar clientes disminuyó de 25.693,84 dólares a 8.646,28 dólares que van a ser cancelados en el 2018.

La cuenta préstamos de accionistas bajó de 28.271,29 dólares a 16.698,43 dólares, los mismos que sirven para el pago de sueldos, beneficios sociales y compras de materia prima y servicios.

Los sueldos por pagar está únicamente los sueldos del personal del mes de Diciembre que serán pagados en los primeros días del 2018.

En razón que se legalizó el aumento de capital en la Superintendencia de Compañías, la cuenta aportes futuras capitalizaciones por 1.000 dólares pasó a incrementar el Capital Social de la empresa.

Las Cuentas por pagar pagar corresponde a la facturación del contador por los meses de Octubre, Noviembre y Diciembre del 2017 y que serán cancelados en los primeros días de enero del 2018.

La empresa tiene una utilidad neta de 833.58 dólares antes de la participación de los trabajadores, el impuesto a la renta y la Reserva Legal.



RAUL TORRES CHACON
CONTADOR