

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Una vez realizados los respectivos ESTADOS FINANCIEROS correspondientes al año 2014, de WOLFPACK SOLUCIONES INTEGRALES CIA. LTDA, en relación a la actividad de la misma, se procede a detallar cada uno de los Estados con sus notas explicativas correspondientes.

### ESTADO DE RESULTADOS.

En relación a los **Ingresos**, se puede detallar las Ventas Netas Gravadas con la tarifa del 12% por el valor de **131.636,56 USD**, la compañía dentro de este ejercicio económico también posee Ventas Netas con tarifa del 0%, por un valor de **796,44 USD**, dando fiel cumplimiento a la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno; artículo 52; Bienes gravados con tarifa 12% y artículo 55; Bienes gravados con tarifa 0%, además cuenta con rendimientos financieros, por un valor de **1.711,64 USD**, es así como en relación de los rubros anteriormente mencionados, podemos obtener un total de ingresos por el valor de **134.144,64 USD**.

En función a los **Costos y Gastos**, generados dentro de la Sociedad, necesarios para cumplir con la actividad de la misma, tenemos una totalidad de **128.073,52 USD** el cuál se encuentra conformado por los siguientes rubros:

<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>		<b>128.073,52</b>
Inventario Inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo	146.540,10	
Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo	85.573,92	
(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo	-149.694,91	
Sueldos y Salarios	15.150,00	
Beneficios Sociales IESS	888,06	
Aporte Seguro Social (incluye fondo de reserva)	1.672,56	
Honorarios profesionales y dietas	1.493,45	
Mantenimiento y Reparaciones	1.359,63	
Combustibles y lubricantes	609,18	
Promoción y publicidad	736,02	
Suministros y Materiales	2.080,19	
Transporte	3.561,25	
Arrendamiento mercantil local	1.500,00	
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	1.501,01	
Gasto de gestión	1.985,87	
Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo (No acelerada)	3.769,87	
Servicios Públicos	1.416,51	

Pagos de otros servicios	7.930,81	
--------------------------	----------	--

En el ejercicio económico se ha obtenido una utilidad de: **6.071,12 USD.**

De la utilidad obtenida se deduce el 15% de participación trabajador cumpliendo con el Código de Trabajo, que corresponde al valor de **910,67 USD.**

Con la utilidad obtenida en el ESTADO DE RESULTADOS, y una vez disminuido el 15% participación de trabajadores, se disminuye el 22% del Impuesto a la Renta, cumpliendo con la LORTI y su Reglamento, obteniendo un valor de **1.135,30 USD.**

La utilidad neta del ejercicio es por un valor de **4.025,15 USD.**

**A continuación, se explica detalladamente los diferentes rubros del ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.**

#### **ACTIVOS**

- La empresa tiene en efectivo y equivalentes al efectivo, un valor de **4.703,35 USD.**
- En sus cuentas por cobrar relacionadas, posee un valor de **9.813,84 USD.**
- En función al crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Renta), tiene un valor de **258,06 USD.**
- Con respecto a su inventario de productos terminados y mercaderías en almacén, tiene un valor de **149.694,91 USD.**
- La empresa posee en muebles y enseres un valor de **4.429,76 USD.**
- En relación a su equipo de computación y software, refleja un valor por **300,00 USD.**
- Con respecto a vehículos, equipo de transporte y camionero móvil por un valor de **13.919,64 USD.**
- Dentro de Propiedad, Planta y Equipo con signo negativo tenemos las depreciaciones acumuladas de cada uno de los bienes propiedad de la empresa, dándonos un valor total de **4.482,52 USD.;** para lo cual se ha tomado en cuenta el método de línea recta.

#### **PASIVOS**

- La empresa tiene en sus cuentas y documentos por pagar proveedores corrientes no relacionados locales un valor de **12.270,00 USD.**
- En relación a sus cuentas y documentos por pagar proveedores corrientes no relacionados del exterior, tiene un valor de **6.326,08 USD.**
- Tiene en préstamos de accionistas o socios locales por pagar un valor de **90.000,00 USD.**
- En otras cuentas y documentos por pagar a no relacionados locales tiene un valor de **4.43 USD.**
- En función a la participación trabajadores del ejercicio, posee un valor de **910,67 USD.**
- El 22% del Impuesto a la Renta para sociedades, tiene un valor de **1.135,30 USD.**

- Tiene obligaciones por pagar al IESS por un valor de **319,98 USD.**
- En los pasivos no corrientes en cuentas y documentos por pagar a no relacionados locales tiene un valor de **59.254,85 USD.**

**PATRIMONIO**

En función del Patrimonio, tenemos el detalle a continuación:

<b>PATRIMONIO</b>		<b>8.415,73</b>
Capital Suscrito y/o asignado	400,00	
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	4.034,79	
(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	-44,21	
Utilidad del ejercicio	4.025,15	

Con la utilidad obtenida y reflejada de **4.025,15 USD**; queda a disposición de la Junta General de Accionistas de la Compañía.

Atentamente,



Luis G. Cadena Ayala.

**CONTADOR MAT. 018440**