

BROWSE ECUADOR CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

CAJA CHICA: Está a cargo de Geomar Coello, en un inicio con un valor promedio de \$ 70,00 mensuales.

BANCOS: La empresa cuenta con una cuenta corriente en el Banco Pichincha, signada con el No. 30076231-04, a la fecha se encuentra debidamente conciliada con un saldo de \$ 342,66.

La cuenta corriente del Banco del Pacífico con el Nro. 0741693-8 \$2.620,59, debidamente conciliada.

CUENTAS POR COBRAR-CLIENTES: El saldo pendiente de cobro a los clientes de la empresa asciende a \$ 24.563,87
El detalle de esta cuenta es:

COMERCIAL ELECTROCORP	4.305,53
COLEGIO SENECA	380,39
NARCIS SUPERMERCADOS	4.906,47
VILLACIS TRUJILLO CARMITA	121,19
JORGE CARRIÓN	111,11
ASOCIACION HUMBOLD DE GUAYAQUIL	560,00
PPREDUCA S.A	1.676,40
LICEO LOS ANDES	946
RUDOLF STEINER	2,79
GAIBOR MIGUEL	672
DESEDUSA	589,82
ACADEMIA COTOPAXI	1.524,00
COLEGIO ALEMAN	1300,48
CICLOCOM S.A	1.068,00
KIDDY HOUSE	4.910,38
BRITISH SCHOOL	717,92
PROVETIENDA S.A	74,67
A.P.CH	-6,60
A.E.A.C.E.C	703,31
TOTAL	24.563,87

PROVISION PARA INCOBRABLES: Tiene un saldo de \$ 245,64 que corresponde al 1% del saldo total de cuentas por cobrar clientes.

ANTICIPO PROVEEDORES: El saldo se deriva del siguiente detalle:

FECHA	ASIENTO	CHEQUE	BENEFICIARIO	CONCEPTO	VALOR
07/01/2011	3475	1659	JORGE CARRION		300.00
13/01/2011	3476	1662	JORGE CARRION		412.80
18/05/2011	3704	1736	JORGE CARRION		1,251.90
01/09/2011	3928		JORGE CARRION	HONORARIOS AGOSTO 2011	1,900.00
					3,864.70
03/07/2013	5118		AMPARO PALACIOS	servicios profesionales	1,200.00
05/07/2013	5120		AMPARO PALACIOS	servicios profesionales	140.00
30/07/2013	5144		AMPARO PALACIOS	servicios profesionales	1,200.00
03/09/2013	5197		AMPARO PALACIOS	servicios profesionales	1,200.00
05/10/2013	5237		AMPARO PALACIOS	servicios profesionales	1,200.00
					4,940.00
TOTAL					8,804.70

RETENCION EN LA FUENTE CLIENTES: Corresponde a las retenciones que nos entregan los clientes, crédito tributario a deducirse de la siguiente manera:

Retenciones clientes 2010	\$ 1.877.51
Retenciones clientes 2009	\$ 44.08
Retenciones clientes 2008	\$ 1.129.79
(-) Valor compensado Renta 2010	\$ 2.001.38
(+) Retenciones clientes 2011	\$ 2.394.82
(-) Valor compensado Renta 2011	\$ 1.526.31
(+) Retenciones clientes 2012	\$ 2.977.53
(+) Retenciones cliente 2013	\$ 2.091.92
TOTAL	\$ 6.981.96

IMPUESTOS ANTICIPADOS

\$958,37 valor cancelado al SRI por concepto de Anticipo impuesto a la renta del año fiscal 2012 y no compensado con retenciones en la fuente de dicho periodo.

IVA COMPRAS: \$ 79.8 corresponde al IVA del mes de diciembre de 2013.

RETENCION FUENTE IVA: \$ 325.92 son retenciones de clientes, pendiente de compensarse en las declaraciones de impuestos de diciembre de 2013.

ACTIVOS FIJOS: El detalle de activos fijos se adjunta donde se puede evidenciar que por este rubro la empresa tiene neto el valor de \$ 60,345.50.

PROVEEDORES: El saldo pendiente de pago a proveedores a la fecha es de \$ 357.32 correspondiente a la factura de Inmobiliaria Saldaña Bucheli.

NOMINA POR PAGAR: El saldo \$ 9,408.94 corresponde a sueldos pendientes de pago del año 2012 y 2013 al siguiente personal

Ramiro Garzón		\$7,509.31
Sueldos por pagar 2012	2,389.25	
Sueldos por pagar 2013	5,120.06	
Geomar Coello		\$1,899.63
Sueldos por pagar 2012	1,899.63	
TOTAL		\$9,408.94

DECIMO TERCER SUELDO: Su saldo \$ 296.07, es la provisión de diciembre 2013 de este beneficio social que se pagará en diciembre de 2014.

DECIMO CUARTO SUELDO: El saldo \$ 477 es la provisión desde agosto a diciembre de 2013 que se deberá pagar en agosto 15 de 2014.

APORTE IESS PERSONAL: El saldo \$ 601.48 es la provisión pendiente de pago del mes de diciembre 2013.

APORTE IESS PATRONAL: El saldo \$ 781.59 es la provisión pendiente de pago del mes de diciembre 2013.

FONDOS DE RESERVA: El saldo, \$ 144.53 corresponde al valor acumulado en el IESS de los trabajadores del mes de diciembre de 2013.

PRESTAMOS IESS: El saldo \$ 303.13, corresponde a las cuotas de diciembre 2013 que le fueron descontadas a Ramiro Garzón por préstamos quirografarios del IESS.

DEUDAS CON EL ESTADO: Dentro de este grupo tenemos las cuentas:

IVA EN VENTAS	\$	836.49
RETENCION EN LA FUENTE	\$	27.75
IMP. RENTA EMPLEADOS	\$	111.88

OTRAS CUENTAS POR PAGAR: \$555.08, valores pendientes de pago a Geomar Coello, rubro que corresponde a varias facturas a nombre de Browse Ecuador canceladas en efectivo o tarjeta de crédito de la mencionada.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR SOCIOS: Su saldo \$ 12,010.09, corresponde a la deuda con Banco de Guayaquil que el Sr. Ramiro Garzón realizó a favor de la compañía.

TARJETAS DE CREDITO POR PAGAR: Su saldo \$ 806.03 es el valor pendiente de reembolsar mensualmente a la tarjeta de crédito de Ramiro Garzón.

CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO: La compañía realizó aumento de capital en el año 2012 con un valor total de \$7,825.00 el mismo que se ha mantenido.

APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES: El saldo \$ 49,328.78.

PERDIDAS EJERCICIOS ANTERIORES: La empresa arrastra pérdidas por años anteriores de \$ 16.611,79

RESULTADO EJERCICIO ACTUAL: Al 31/12/2013, la empresa reporta una pérdida de \$13,984.07

Dentro de las cuentas de Estado de Resultados se puede evidenciar lo siguiente:

- Las ventas del 2013 fueron de \$ 114,216.40 por conceptos de rentas, desarrollo e implementaciones del producto Lisa College.
- El total de gastos reportados ascienden a \$ 128,264.22
- El rubro más representativo de gastos son los gastos de personal por \$ 99,726.48.

Atentamente,



ARIASNY BRAVO PILOTO