

BROWSE ECUADOR CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

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

BANCOS: El saldo disponible en banco asciende a 24081.67, distribuidos de la siguiente forma:

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 \$ 13906.81.
 Depósito en Garantía del Banco Pichincha por \$ 7400.00.

La cuenta corriente del Banco del Pacífico con el Nro. 0741693-S \$2774.86, debidamente conciliada.

CUENTAS POR COBRAR-CLIENTES: El saldo pendiente de cobro a los clientes de la empresa asciende a \$ 29666,50
 El detalle de esta cuenta es:

ALACEC Colegio Alemán de Cuenca	703.31
Comercial Electrocorp	4305.53
Centro Educativo SENECA	1108.49
Narcis Supermercados	4906.47
Villasis Trujillo Camila Elizabeth	1036.59
Jorge Agustín Carrión	111.11
Asociación Colegio Alemán Humboldt	560.00
Unidad Educativa Salandra- PREDUCA	3299.42
Licco BlingDe los Andes Mosan s.a	2838.00
Colegio Particular Rudolf Steiner	1334.79
Academia Cotopaxi	3250.00
Colegio Alemán Quito	1016.00
OKLOCOM S.A	1068.00
Fundación Educativa The British School	1487.92
Cooperativa de Ahorro y Crédito Huacana	1512.50
Cremáticos Oliveros Tovar Oliveros	648.00
Provetienda S.A	74.87
Unidad Educativa Particular APCH	348.70
TOTAL	29666.50

PROVISIÓN PARA INCOBRABLES: Tiene un saldo de \$ 206.67 que corresponde al 1% del saldo total de cuentas por cobrar clientes.

ANTICIPO PROVEEDORES: Tiene un saldo acumulado de 11079.50 y se deriva del siguiente detalle:

FECHA	ASIENTO	CHEQUE	BENEFICIARIO	CONCEPTO	VALOR	
07/01/2011	3475	1659	Jorge Camion		300.00	
13/01/2011	3476	1662	Jorge Camion		412.80	
18/05/2011	3704	1736	Jorge Camion		1251.90	
01/09/2011	3928		Jorge Camion	Honorarios Agosto 2011	1900.00	3.864,70
03/07/2013	5116		Amparo Palacios	servicios profesionales	1200.00	
30/07/2013	5144		Amparo Palacios	servicios profesionales	1200.00	
03/08/2013	5197		Amparo Palacios	servicios profesionales	1200.00	
05/10/2013	5237		Amparo Palacios	servicios profesionales	1200.00	4800,00
20/11/2014	850	109	Dr. Luis Eduardo Ayala	Honorarios Profesionales	500.00	500,00
20/09/2014	43	2485	Aplicorp s.a	servicios profesionales	1299.20	
11/12/2014	49	2531	Aplicorp s.a	servicios profesionales	615.60	1914,80
					TOTAL	11879,50

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

Retención IR Clientes \$ 9488.03
 Anticipo IR Clientes \$ 958.37
TOTAL \$ 10447.00

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR IVA: El detalle asciende a 1555.35 con el siguiente detalle:

IVA en compras \$ 701.03
 Retención en la fuente del IVA \$ 853.42
TOTAL \$ 1555.35

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.

Muebles y enseres \$ 4135.12
 Maquinarias y equipos e instalaciones \$ 205.55
 Equipos de Computación y Software \$ 19906.79
 Vehículos \$ 36098.04

DEPRECIACION ACUMULADA: El valor de la depreciación acumulada en libros asciende a un total de \$56204.84.

PROVEEDORES: El saldo pendiente de pago a proveedores a la fecha es de \$ 1231.20 correspondiente a la factura de APPLICORP S.A.

NOMINA POR PAGAR: El saldo \$ 7948.35 corresponde a sueldos pendientes de pago.

Ramiro Garzón	3607.08
Geomar Coello	1533.00
Fausto Alarcón	1466.33
Patricia Gonzaga	774.54
Arianay Bravo	660.00

OBLIGACIONES CON EL IESS Y SALARIO A TRABAJADORES: Este saldo de \$ 9741.22 corresponde a la obligación pendiente a diciembre del 2014

Salarios por pagar \$ 7948.35

IESS por pagar \$ 1792.87

DECIMO TERCER SUELDO: Su saldo \$ 292.33, es la provisión de diciembre 2014 de este beneficio social que se pagará en diciembre de 2015.

DECIMO CUARTO SUELDO: El saldo \$ 424.95 es la provisión desde agosto a diciembre de 2014 que se deberá pagar en agosto 15 de 2015.

APORTE IESS PERSONAL: El saldo \$ 603.67 es la provisión pendiente de pago del mes de diciembre 2014.

APORTE IESS PATRONAL: El saldo \$ 776.15 es la provisión pendiente de pago del mes de diciembre 2014.

FONDOS DE RESERVA: El saldo, \$ 144.53 corresponde al valor acumulado en el IESS de los trabajadores del mes de diciembre de 2014.

PRESTAMOS IESS: El saldo \$ 413.05, corresponde a las cuotas de diciembre 2014 que le fueron descontadas a Ramiro Garzón y a Patricia Gonzaga por préstamos quirografarios del IESS.

Ramiro Garzón	299.19
Patricia Gonzaga	113.86

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

IVA EN VENTAS	\$ 1151.73
RETENCION EN LA FUENTE	\$ 560.62
IMP. RENTA EMPLEADOS	\$ 116.59
RETENCION DEL IVA	\$ 640.00

OTRAS CUENTAS POR PAGAR SOCIOS: Su saldo \$ 5318.04, corresponde a la deuda con Banco de Guayaquil que el Sr. Ramiro Garzón realizó a favor de la compañía.

CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO: La compañía realizó aumento de capital en el año 2012 con un valor total de \$7,825.00 y en el año 2014 su capital aumento \$ 30000.00 mds. Por lo que asciende a \$ 37825.00 al cierre del 31 diciembre 2014.

APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES: El saldo \$ 49,328.78 saldo que mantiene de años anteriores.

PERDIDAS EJERCICIOS ANTERIORES: La empresa anula pérdidas por años anteriores de \$ 10585.86

RESULTADO EJERCICIO ACTUAL: Al 31/12/2014, la empresa reporta una utilidad de \$4540.27.

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

- Las ventas del 2014 fueron de \$ 134981.88 por conceptos de rentas, desarrollo e implementaciones del producto Lisa College.
- El total de gastos reportados ascienden a \$ 130441.61
- La Utilidad del periodo ascendió a \$ 4540.27.
- El total por distribuir a los trabajadores corresponde al 15% de utilidades del periodo asciende a \$ 681.04.

Atentamente,



Arianny Bravo Pioto
1726996752001

BRONSE ECUADOR
RUC: 1791897463091