

## NOTAS EXPLICATIVAS AL BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

El detalle de las cuentas del grupo de Activo Disponible es:

**CAJA CHICA:** En esta cuenta se encuentra el valor de fondo rotativo la misma que es manejada por la persona que tiene el cargo de AUXILIAR DE CONTABILIDAD, y al final del año constaba con un saldo de \$ 185.00 dólares.

**BANCOS:** La Empresa mantiene al 31 de Diciembre una cuenta corriente la misma que tiene un saldo de \$ 4.349.97

**CUENTAS POR COBRAR CLIENTES:** En este saldo constan las cuentas que aun no son canceladas por nuestros clientes, las mismas que fueron facturadas al final del mes de Diciembre, estas cuentas se cancelan en el mes de Enero el valor es de \$ 37.257.08 aquí constas facturas de Reembolso de Gastos.

**PROVISION DE INCOBRABLES:** El valor de esta cuenta es la provisión de cuentas de clientes que pueden no cancelar en este año no se ha realizado provisión alguna porque todas las cuentas actuales son cobrables el valor de la misma es de \$ 272.71.

**GASTOS ANTICIPADOS:** En esta cuenta se encuentras los pagos realizados por concepto de Seguros los mismos que serán devengados el próximo año son los seguros de los vehículos y de robo, el valor es de \$ 1.111.09.

**IMPUESTOS FISCALES:** En esta cuenta se encuentra los valores que se acumulan y son los siguientes:

CREDITO A FAVOR DE LA EMPRESA POR IVA es de \$ 5735.59.

CREDITO A FAVOR DE LA EMPRESA POR IMPUESTO A LA RENTA es de \$ 22.133.32.

**ACTIVOS FIJOS:** Esta cuenta reúne todos los activos de la Empresa los mismos que son:

MUEBLES Y ENSERES	\$	1.143.00
EQUIPO DE COMPUTACION	\$	5.531.00
VEHICULOS	\$	<u>67.220.29</u>
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>73.894.29</b>

**DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS FIJOS:** El valor de la depreciación del activo fijo desde su fecha de adquisición hasta Diciembre del 2012, es de \$ 58.707.27, aplicando el porcentaje legal aplicado, el 33 % para equipo de Computo, el 10% para Muebles y Enseres y el 20% para Vehículos.

### PASIVOS

**PROVEEDORES:** En esta cuenta se encuentra los valores de facturas que no han sido canceladas hasta el mes de Diciembre.

PROVEEDORES	\$	21.756.43
ANTICIPO DE CLIENTES PARA TRÁMITES	\$	<u>10.191.87</u>
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>33.948.30</b>

**CUENTAS POR PAGAR CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA:** En esta cuenta se encuentra los valores que la empresa tiene que pagar por concepto de Retenciones efectuadas a terceros, el mismo que se cancelara el mes de Enero del 2013, el valor es de \$ 2.990.84-

**CUENTAS POR PAGAR AL IESS:** En esta cuenta se encuentra los valores del Aporte Patronal, Fondos de Reserva y Préstamos de los empleados los mismos que son cancelados en el mes de Enero del 2013, el valor es de \$ 2.220.00

**CUENTAS POR PAGAR OBLIGACIONES LABORALES:** Esta cuenta abarca, los valores de Decimo Cuarto Sueldo, Decimo Tercer Sueldo, y Vacaciones de los empleados de la Empresa el Valor es de \$ 4.855.25.

**CUENTAS POR PAGAR A LOS SOCIOS:** Esta cuenta corresponde a préstamo efectuado por los Accionistas, es por este motivo que la cuenta esta en Pasivo a Largo Plazo, esta cuenta no genera interés es porque los accionistas así lo han resuelto, el valor de la misma es de \$ 36.781.65.

**PATRIMONIO:** El valor al 31 de Diciembre del 2012 es de \$ 6.890.32-

#### **INGRESOS**

Este valor corresponde a la facturación realizada por la Empresa durante el año 2012 el mismo que asciende a \$ 408.208.95, los otros ingresos son valores de diferencias de Clientes y de servicios ajenos al objetivo de la Empresa el mismo que asciende a \$ 20.533.66

#### **GASTOS**

Con respecto a los gastos estos se encuentra registrados bajo las diferentes actividades de los mismos, el saldo al 31 de Diciembre del 2012 es de \$ 428.742.61.

#### **PERDIDAS DEL EJERCICIO**

La pérdida del Ejercicio es el resultado de los Ingresos menos los Gastos dando un valor de \$ 11.381.15.

Atentamente,

  
Cleotilde Lozano

**CONTADORA**

**JAVIER CISNEROS CIA. LTDA.**