

WORKPLUS S.A. CENTRO DE FORMACION Y CAPACITACION

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

ACTIVOS

A.- CAJA CHICA.- La empresa mantiene un fondo de Caja Chica de US\$ 50.00 y es utilizado para gastos menores.

B.- BANCOS.- WORKPLUS S.A. mantiene una cuenta corriente en el Banco de Produbanco y es la número 02-05201495-5; al 31 de Diciembre del 2012 existe un valor a favor de la empresa de \$ 23.68.

C.- CUENTAS POR COBRAR.- Entre las más importantes tenemos:

CLIENTES.- Al 31 de Diciembre 2012 \$ 16.442.28

D.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA.- IMPUESTO A LA RENTA: En concepto del Impuesto a la Renta

RETENCIÓN EN LA FUENTE	US\$ 395.40
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	US\$ 52.06

E.- ACTIVO FIJO.- Al 31 de Diciembre del 2012 se mantiene lo siguientes saldos:

MUEBLES DE OFICINA:	US\$ 1.644.64
EQUIPO DE OFICINA:	US\$ 3.434.16

F.- GASTOS ANTICIPADOS.- Al 31 de Diciembre del 2012, se mantiene un saldo de US\$ 7.197.81

PASIVOS

CORTO PLAZO

G.- CUENTAS POR PAGAR.- Al 31 de Diciembre del 2012 los saldos más representativos son:

PROVEEDORES	US\$ 1.198.82
PRESTAMOS	US\$ 26.03

H.- OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.- Al 31 de Diciembre del 2012 se mantienen lo siguientes saldos:

OBLIGACIONES CON EL S.R.I.:

R.FUENTE Corresponde año 2012	US\$ 865.80
-------------------------------	-------------

I.- OBLIGACIONES I.E.S.S..- Al 31 de Diciembre del 2012 los siguientes saldos:

Aportes	US\$ 64.50
---------	------------

J.- OBLIGACIONES EMPLEADOS.- Al 31 de Diciembre del 2012 los siguientes saldos:

Sueldos	US\$ 3.263.40
---------	---------------

K.- VARIOS POR PAGAR.- Al 31 de Diciembre del 2012 se mantiene un saldo de US\$ 6.236.51

PATRIMONIO

L.- CAPITAL PAGADO.- Al 31 de Diciembre del 2012 los siguientes saldos:

MARCO LEON ALVEAR	US\$ 200.00
RUBEN LEON ALVEAR	US\$ 200.00
CESAR MOYA BUSTILLOS	US\$ 600.00

M.- RESERVAS.- Al 31 de Diciembre del 2012 los siguientes saldos:

RESERVA LEGAL	US\$ 2.272.37
---------------	---------------

N.- RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES:

UTILIDAD EJERC. ANTERIORES: US\$ 20.352.30
PERDIDAS EJERC. ANTERIORES: US\$ 5.320.00

O.- RESULTADO DEL EJERCICIO:

PERDIDA EJERC. ACTUAL US\$ 719.70

INGRESOS

P.- Del 1º De Enero al 31 de Diciembre del 2012 se han logrado ingresos de US\$ 7.500.00 por concepto de servicios de capacitación.

EGRESOS

Q.- Del 1º. De Enero al 31 de Diciembre del 2012 los más representativos son:

GASTOS DE PERSONAL	US\$	4.037.40
GASTOS ADMINISTRATIVOS	US\$	2.274.95
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	US\$	353.23
GASTOS DE DEPRECIACION ACTIVOS	US\$	1.011.50