

WORKPLUS S.A. CENTRO DE FORMACION Y CAPACITACION

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

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 2013 existe un valor a favor de la empresa de \$ 13.32.

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

CLIENTES.- Al 31 de Diciembre 2013 \$ 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\$ 99.19

E.- ACTIVO FIJO.- Al 31 de Diciembre del 2013 se mantiene lo siguientes saldos:

MUEBLES DE OFICINA:	US\$ 1.391.68
EQUIPO DE OFICINA:	US\$ 2.908.92

F.- GASTOS ANTICIPADOS.- Al 31 de Diciembre del 2013, se mantiene un saldo de US\$ 2.087.08.

PASIVOS

CORTO PLAZO

G.- CUENTAS POR PAGAR.- Al 31 de Diciembre del 2013 los saldos más representativos son:

PROVEEDORES	US\$ 2.411.04
-------------	---------------

H.- VARIOS POR PAGAR.- Al 31 de Diciembre del 2013 se mantiene un saldo de US\$ 8.742.98

PATRIMONIO

I.- CAPITAL PAGADO.- Al 31 de Diciembre del 2013 los siguientes saldos:

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

J.- RESERVAS.- Al 31 de Diciembre del 2013 los siguientes saldos:

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

K.- RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES:

UTILIDAD EJERC. ANTERIORES:	US\$ 20.352.30
PERDIDAS EJERC. ANTERIORES:	US\$ 6.039.70

L.- RESULTADO DEL EJERCICIO:

PERDIDA EJERC. ACTUAL	US\$ 5.351.12
-----------------------	---------------

INGRESOS

M.- Del 1º De Enero al 31 de Diciembre del 2013 se han logrado ingresos de US\$ 0.00 por motivo que no se realizaron capacitaciones en el año.

EGRESOS

N. - Del 1º. De Enero al 31 de Diciembre del 2013 los más representativos son:

GASTOS DE PERSONAL	US\$	2.253.30
GASTOS ADMINISTRATIVOS	US\$	1.594.25
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	US\$	599.62
GASTOS DE DEPRECIACION ACTIVOS	US\$	778.20