

**WORKPLUS S.A. CENTRO DE FORMACION Y CAPACITACION**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

**ACTIVOS**

**A. - CAJA CHICA.** - ESTUDIOPRINTER S.A. al 31 de Diciembre del 2014 existe un valor a favor de la empresa de \$ 50.00.

**B. - BANCOS.** - Se mantiene una cuenta corriente en el Banco de Produbanco y al 31 de Diciembre del 2014 existe un valor a favor de la empresa de \$ 18.69.

**C. - CUENTAS POR COBRAR**

Entre las más importantes tenemos:

**CLIENTES.**- Al 31 de Diciembre 2014 \$ 15.592.28

**C. - CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA. -**

CREDITO TRIBUTARIO IVA US\$ 8.339.92

IMPUESTO A LA RENTA: En concepto del Impuesto a la Renta

RETENCIÓN EN LA FUENTE US\$ 120.00

CREDITO FISCAL US\$ 395.40

**D. - ACTIVO FIJO.** - Al 31 de Diciembre del 2014 se mantiene lo siguientes saldos:

EQUIPO DE OFICINA: US\$ 2.386.62

MUEBLES DE OFICINA: US\$ 1.138.50

**E. - OTROS ACTIVOS.** - Al 31 de Diciembre del 2014 se mantiene lo siguientes saldos:

GASTOS ANTICIPADOS: US\$ 1.129.00

## **PASIVOS**

### **CORTO PLAZO**

**F.- CUENTAS POR PAGAR.-** Al 31 de Diciembre del 2014 los saldos más representativos son:

PROVEEDORES US\$ 897.60

**G.- OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.-** Al 31 de Diciembre del 2014 se mantienen lo siguientes saldos:

OBLIGACIONES CON EL S.R.I.:

IMPUESTO A LA RENTA COMPAÑÍA US\$ 76.12

**H.- VARIOS POR PAGAR.-** Al 31 de Diciembre del 2014 se mantiene un saldo de US\$ 7.389.75

## **PATRIMONIO**

**I.- CAPITAL PAGADO.-** Al 31 de Diciembre del 2014 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 2014 los siguientes saldos:

RESERVA LEGAL US\$ 2.272.37

**M.- RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES:**

UTILIDAD EJERC. ANTERIORES: US\$ 20.352.30

PERDIDAS EJERC. ANTERIORES: US\$ 11.390.82

**N. - RESULTADO DEL EJERCICIO:**

UTILIDAD EJERC. ACTUAL US\$ 253.17

**INGRESOS**

O. - Del 1º De Enero al 31 de Diciembre del 2014 se han logrado ingresos de US\$ 6.000.00 por concepto de servicios contables prestados.

**EGRESOS**

Q. - Del 1º. De Enero al 31 de Diciembre del 2014 los más representativos son:

GASTOS ADMINISTRATIVOS US\$ 4.052.00

GASTOS VENTAS US\$ 285.40

IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES: US\$ 557.46

DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONE US\$ 775.48

OTROS GASTOS US\$ 0.37

**N. - RESULTADO DEL EJERCICIO:**

UTILIDAD EJERC. ACTUAL US\$ 7.800.39

**INGRESOS**

O. - Del 1º De Enero al 31 de Diciembre del 2014 se han logrado ingresos de US\$ 183.272.76 por concepto de servicios contables prestados.

**EGRESOS**

Q. - Del 1º. De Enero al 31 de Diciembre del 2014 los más representativos son:

COSTO DE VENTAS US\$ 77.112.96

GASTOS DE PERSONAL US\$ 58.025.95

GASTOS ADMINISTRATIVOS US\$ 26.104.54

GASTOS VENTAS US\$ 4.517.34

IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES: US\$ 595.79

DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONE US\$ 4.675.06

OTROS GASTOS US\$ 107.99