

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO**BANCOS**

Las conciliaciones bancarias reflejan el status de disponibilidad de la cuenta, por ende se aplica la normativa REC para esta cuenta contable.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

En cartera tiene cartera vencida ya que el giro del negocio influye en la generación de crédito, la misma que facultada la secuencia comercial y desarrollo como tal de la empresa cabe recalcar que existe su deuda provisión para solventar cualquier eventualidad de alguna cuenta vendida fuera de los límites de crédito que genera la empresa.

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)

Como sujetos Pasivos de Retención, estos valores son copiados para establecer los valores a pagar dentro de la conciliación tributaria anual del periodo fiscal en curso año 2014.

ACTIVOS FIJOS

Se realizó el aporte de maquinarias por parte de los socios de la compañía con cargo a aportes futuras capitalizaciones en el patrimonio dentro de las normativas operativas y de aplicación de los mismos, cuyo monto refleja el VNR de acuerdo a los valores establecidos en el mercado, y que por su funcionalidad está dentro de los aplicativos para ser tomado en cuenta como activos fijos.

PASIVO CORRIENTES**RELACIONADOS LOCALES**

Son deudas existentes que deben ser pagadas dentro del mismo periodo y pertenecen a los proveedores locales, si bien los montos son altos se deben tomar en cuenta que va de acuerdo al proceso de operación que los proveedores generan para la aplicación de la producción que genera la empresa como actividad de gestión operativa y fundacional de la misma.

PATRIMONIO

Existe un balance en el patrimonio total por un valor de USD 62.026,10, este impacto generado por aporte socios para futuras capitalizaciones y el valor de la utilidad del ejercicio está de acuerdo a la aplicación de los Valores Razonables generados en el proceso de inclusión de las mismas, por ende su valor establecido procede un positivo real, ya que las ganancias acumuladas reflejan la realidad de la empresa.

ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS

Todos los gastos administrativos y de ventas se encuentran amparados en los documentos fuentes de soporte contable por lo que refleja la exactitud de valores emitidos de los mismos y están amparados cada uno de ellos a su valor deducible y tributario.

VENTAS

Los valores generados sobre el ingreso establecido son el reflejo de la actividad de servicio de la empresa como tal, que se realiza en las actividades cotidianas con el respaldo legal de la emisión de las facturas de acuerdo a las autorizaciones y permisos correspondientes de las entidades tributarias, debemos señalar que la actividad legal es la que se halla reflejada en la misma, esta inscrita en los organismos de control pertinentes.

Elaborado por

Lcdo. Edgar Flores

CONTADOR RUC 1001362043001