

MVELECTRICFUL CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2013

1. FONDO ROTATIVOS

La empresa MV mantiene 3 fondos rotativos asignados a los señores Edson Calasparra, Joseph Nera y Carlos Calasparra, cuyos saldos del libro mayor coinciden plenamente con los sueldos luego de la realización de la verificación física de los valores. Los saldos son los siguientes:

No.	Nombre	Valor
1	Calasparra Edson	244.62
2	Nera Joseph	703.73
3	Calasparra Carlos	51.84
	TOTAL	1000.19

2. BANCO PICHINCHA CUENTA CORRIENTE

El saldo de US \$ 34101.44 no coincide con el reportado por el banco, las diferencias corresponden a cheques no cobrados acorde al detalle que a continuación se expone:

CONCILIACIÓN DE LAS CUENTAS					
BANCO DEL PICHINCHA, CUENTA CORRIENTE					
a 31 de Diciembre del 2013					
Cuenta No	Fecha	Concepto	Parcial	Valor	Valor
	Saldo según Libro (31-12-2013)				34101.44
	Saldo en Bancos (31-12-2013)			38444.17	
	- Cheques en Circulación				
	1797	Megolon Mario	137.20		
	1804	Calasparra Andrea	3950.00		
	1805	Calasparra Rodrigo	248.63	4342.73	
	SALDOS IGUALES			34101.44	34101.44

3. INVERSIONES DE CORTO PLAZO

El saldo de US \$ 12000.00 corresponde a una póliza que vence en febrero del 2014, estos datos constituyen la reserva para el pago de los compromisos del 2014 y se encuentra debidamente respaldada por los documentos.

4. CUENTAS POR COBRAR

Esta cuenta corresponde a los valores que la empresa MV tiene pendiente de recaudación, se han cobrado en cada caso y responden a valores reales. Los saldos son los siguientes:

No.	Concepto	Valor	Observaciones
1	C x C Tecumec	11004.96	Créditos concedidos al Consorcio para el pago de roles y obra. El saldo fue conciliado y verificado con el Consorcio, la deuda es real del consorcio a MV.
2	C x C Nera Joseph	157.35	Valor de roles Santiago Porco reintegrado en Enero del 2014
3	C x C Calasparra Fernando	3545.19	valores gastados en Matrícula, Social, Seguro, Accesorios y Gasolina de la camioneta nueva.
4	C x C Ganettia Armenta	800.00	valor entregado al Sr. NELSON CARRERA como garantía por el alquiler del su.
5	C x C Recargas Telefónicas	120.00	Saldo por cobrar a los empleados en los roles del mes de Diciembre 2013 que se pagan en Enero/14
6	C x C Equipos y Herram.	380.00	Saldo corresponde al Sr. Ayala Edwin, por préstamo de

No.	Concepto	Valor	Observaciones
5	C x C Gastos por Liquidar	750.00	dato en la factura de la camioneta. Valor entregado al Sr. Cedeño Marco por realización de programas para las tablet, aplicaciones de cortes, reuniones, lecturas.
	TOTAL	14836.53	

4. SRI

El saldo de estas cuentas corresponde a los valores que el SRI nos adeuda así como se tienen pendientes para la declaración en el mes de enero del 2014. Estos saldos ascienden:

No.	Concepto	Valor	Observaciones
3	IR retenido en la fuente	3705.79	Retenciones en la fuente del impuesto a la Renta durante el año 2013. Este valor debe ser reclamado al SRI.
4	Anticipo IR 2013	857.86	Anticipo del impuesto a la renta del año 2013, enviar a girar en el 2014 luego de la declaración correspondiente.
5	IRUxLda NC de escapeoan	3741.55	El saldo de US \$ 3741.55 corresponde a la devolución realizada por el SRI a la empresa, misma que tiene fecha 21/01/2011 y puede ser utilizada para el pago de impuesto a la renta y anticipos de impuestos a la renta. En caso de negociación a terceros, el comprador solo podrá utilizar en el plazo de 5 años, esto es en el año 2016.
6	IVA x-Cob.Credito tributado.	7112.29	El saldo que registra esta cuenta debe seguir contabilizándose con los ingresos obtenidos durante el año 2014.
	TOTAL	14297.49	

6. ANTICIPOS EMPLEADOS

El saldo de la cuenta Anticipos Empleados asciende a US \$ 998.76 y coincide plenamente con el saldo del auxiliar respectivo (Descontos, saldo al 30 de noviembre del 2013; dato que el mes de diciembre se paga en enero del 2014.

7. ACTIVOS FIJOS

Los activos de la empresa se conforman de la siguiente forma:

Equipos de Oficina	6432.85
Vehículo	75000.00
Equipos de computación	1427.56
TOTAL	82860.41

En lo que se refiere a los equipos de oficina, estos se incrementaron con los muebles que se adquirieron para la zona sur. Los vehículos reflejan un saldo de US \$ 75000.00 correspondiente a la compra de las camionetas para aumentar el valor del patrimonio, como contrapartida se tienen los aportes para futura capitalización de los socios. El resto de equipos no han cambiado.

El valor de las depreciaciones acumuladas asciende a US \$ 5968.20.

8. CUENTAS POR PAGAR

Los valores que registran estas cuentas se detallan a continuación:

Fecha	Acreedor	Valor	Observaciones
31-dic-13	Casapanta Rodrigo	17754.78	Valor deudas que MV mantiene con Casapanta Rodrigo

Fecha	Acreditar	Valor	Observaciones
31-05-13	Bueldos por pagar	582.41	Valor del Sr. Fernando 303.24 que se liquida en Enero 2014 por 303.24 y Sr. Cal por 250.17 que tambien se liquida en Enero 2014.
31-05-13	Salario	1577.73	Valor del Sr. Heredia que adeuda a Rodrigo Casapanta
31-05-13	RCO	11704.88	Valor adeudado a Casapanta Rodrigo
31-05-13	Rece Joseph	140.00	Descuentos a varios empleados cuyo valor fue devuelto en Enero 2014
31-05-13	Casapanta Cristian	518.36	Descuentos a varios empleados cuyo valor fue devuelto en Enero 2014
	TOTAL	12285.26	

9. CUENTAS POR PAGAR BENEFICIOS SOCIALES Y ERI

Los valores que registran estas cuentas corresponden a las reservas que se tienen que pagar a empleados en las fechas que determina la ley. Su detalle es:

Fecha	Acreditar	Valor	Observaciones
31-05-13	Decimo Tercero	1081.87	Reserva
31-05-13	Decimo Cuarto	2329.37	Reserva
31-05-13	Vacaciones	1408.94	Reserva
31-05-13	Aporte Patronal	400.75	Reserva
	SUBTOTAL	5000.94	
31-05-13	RF 1%	180.32	Valor que se pagó en Enero 2014
31-05-13	RF 2%	5.80	Valor que se pagó en Enero 2014
31-05-13	RF 8%	60.87	Valor que se pagó en Enero 2014
31-05-13	RET IVA 100%	40.45	Valor que se pagó en Enero 2014
	SUBTOTAL	304.47	
	TOTAL	5305.41	

10. CAPITAL SOCIOS

El capital sigue con el monto establecido por la ley, esto es US-\$ 400.00, con los respectivos porcentajes

11. APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACION

El saldo de la cuenta asciende a US-\$ 136231.82 acorde al siguiente detalle:

Socio	Valor aporte
Casapanta Rodrigo	54031.52
Casapanta Fernando	25000.00
Casapanta Andrea	1000.00
TOTAL	136231.82

12. UTILIDAD DEL EJERCICIO

El valor de la utilidad del ejercicio alcanza los US-\$ 551.83 de los cuales luego de las deducciones legales, esto es 15% trabajadores y el 35% de impuesto a la Renta, nos deja un UTILIDAD NETA DE US-\$ 432.36, misma que nos servirá para reducir la pérdida de ejercicios anteriores.

Redigado por:

 Joseph Nolasco