

MVELECTRICFUL CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2014

1. FONDO ROTATIVOS

Los saldos de la cuenta Fondos Rotativos, luego de la verificación física de los valores son:

No.	Nombre	Valor
1	Caicapanta Edwin	685.63
2	Caicapanta Cristian (Ver conciliación)	-138.16
	TOTAL	547.47

CONCILIACION DE LAS CUENTAS:						
FONDOS ROTATIVOS: CRISTIAN CAICAPANTA						
al 31 de Diciembre del 2014						
Cuenta No.	Fecha	Concepto	No. Doc.	Parcial	Valor	Valor
	Saldo según Libros (31-12-2014):					(138.16)
	Saldo en Auxiliar (31-12-2014)				261.44	
	- Cheques ingresado en auxiliar:					
	2013	Caicapanta Cristian		400.00		
		Subtotal			(400.00)	
	SALDOS IGUALES				(138.16)	(138.16)

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:

CONCILIACION DE LAS CUENTAS:					
BANCO DEL PICHINCHA, CUENTA CORRIENTE					
al 31 de Diciembre del 2014					
Cuenta No.	Fecha	Concepto	Parcial	Valor	Valor
	Saldo según Libros (31-12-2014)				49169.59
	Saldo en Bancos (31-12-2014)			49169.59	
	- Cheques en Circulación				
	SALDOS IGUALES			49169.59	49169.59

3. CUENTAS POR COBRAR

Esa cuenta corresponde a los valores que la empresa Mv tiene pendiente de recaudación, se han conciliado en cada caso y responde a valores reales. Los saldos son los siguientes:

No.	Concepto	Valor	Observaciones
1	C x C Tecnec	2475.40	Creditos concedidos al Consorcio para el pago de roles y otros. El saldo fue conciliado y verificado con el Consorcio, la deuda es real del consorcio a Mv.
2	C x C Neira Joseph	1500.00	Valor prestado al Sr. Joseph Neira, se inicia descuento en Febrero 2015
3	C x C Caicapanta Andrea	722.08	Valor correspondiente a deudas por gasolina camioneta beige
4	C x C Caicapanta Hernando	5127.77	Valores gastados en Matricula, Bolet, Seguro,

No.	Concepto	Valor	Observaciones
5	C x C Garantía Arriendos	600.00	Accesorios y Gasolina de la camioneta nueva.
6	C x C Recargas Telefónicas	106.00	Valor entregado al Sr. NELSON GARRETA como garantía arriendo oficina del sur.
7	C x C Vaca Cecilia	2000.00	Saldo por cobrar a los empleados en los roles del mes de Diciembre 2014 que se pagan en Enero/15.
8	C x C Gastos por Liquidar	675.00	Préstamo concedido para 3 meses plazo.
	TOTAL	13607.25	Valores entregados al señor Pachacama Luis para realización puerta nueva.

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 2015. Estos saldos ascienden:

No.	Concepto	Valor	Observaciones
1	IR retenido en la fuente	6262.69	Retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta durante el año 2014. Este valor debe ser reclamado al SRI.
2	SRIxCob NC de excepción	3741.53	El saldo de US \$ 3741.53 corresponde a la devolución realizada por el SRI a la empresa, misma que tiene fecha 21/01/2011, 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 2015.
3	IVA x Cob Crédito Tributario	3606.71	El saldo que registra esta cuenta debe seguir compensándose con los ingresos obtenidos durante el año 2015.
	TOTAL	14387.06	

5. ANTICIPOS EMPLEADOS

El saldo de la cuenta Anticipos Empleados asciende a US \$ 1660.99 y coincide plenamente con el saldo del auxiliar respectivo. (Descontos, saldo al 30 de noviembre del 2014), dado que el mes de diciembre se paga en enero del 2015.

6. ACTIVOS FIJOS

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

Equipos de Oficina	34349.50
Vehículos	101600.00
Equipos de computación	13064.36
Otros Equipos	23863.05
TOTAL	173176.91

El valor de las depreciaciones acumuladas asciende a US \$ 13508.80

7. CUENTAS POR PAGAR

Los valores que registran estas cuentas se detallan a continuación:

Fecha	Acreedor	Valor	Observaciones
31-dic-14	Calasapanta Rodrigo	14169.33	Valor deudas que MV mantiene con Calasapanta Rodrigo
31-dic-14	Proveedores	216.00	Cadaño Marco, desarrollo software tablet

Fecha	Acreditador	Valor	Observaciones
31-dic-14	Empleados, varios conceptos	120.00	Valor adeudado al señor Morán, empleado de la empresa por descuento pérdida Tablet.
	TOTAL	14803.33	

8. CUENTAS POR PAGAR BENEFICIOS SOCIALES Y SRI

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	Acreditador	Valor	Observaciones
31-dic-14	Décimo Tercero	874.60	Reserva
31-dic-14	Décimo Cuarto	2493.21	Reserva
31-dic-14	Vacaciones	2016.59	Reserva
31-dic-14	Aporte Patronal	598.95	Reserva
	SUBTOTAL	4083.35	
31-dic-14	IVA en ventas	183.47	Valor que se pagó en Enero 2015
31-dic-14	RF 1%	88.47	Valor que se pagó en Enero 2015
31-dic-14	RF 2%	40.47	Valor que se pagó en Enero 2015
31-dic-14	RF 10%	50.00	Valor que se pagó en Enero 2015
31-dic-14	RET IVA 100%	60.00	Valor que se pagó en Enero 2015
	SUBTOTAL	422.41	
	TOTAL	4505.76	

9. CAPITAL SOCIOS

El capital social, acorde a la resolución de junta de accionistas y escritura de aumento de capital, pasó en el 2014 de US \$ 400.00 a \$20000.00 dólares, conservando la misma proporción de aportes, esto es:

Calsapanta Rodrigo	55%	11000.00
Calsapanta Hernando	25%	5000.00
Calsapanta Andrea	20%	4000.00
TOTAL CAPITAL SOCIAL	100%	20000.00

10. APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACION

El saldo de la cuenta asciende a US \$ 203673.23 acorde al siguiente detalle:

Socio	Valor aporte
Calsapanta Rodrigo	169404.27
Calsapanta Hernando	0.00
Calsapanta Andrea	34168.96
TOTAL	203573.23

11. UTILIDAD DEL EJERCICIO

El valor de la utilidad del ejercicio alcanza los US \$ 925.17 de los cuales luego de las deducciones legales, esto es 15% trabajadores y el 22% de impuesto a la Renta, nos deja un UTILIDAD NETA DE US \$ 513.38, misma que nos servirá para reducir la pérdida de ejercicios anteriores.

Realizado por

 Joseph Nairo