

NOTAS FINANCIERAS DICIEMBRE DE 2012

ESQUINAD CIA. LTDA

BALANCE GENERAL:

1. Cuenta Bancos:

El Saldo Cuenta Corriente de Bancos esta en negativo el mismo que esta contabilizado en el Pasivo como Sobregiro bancario contable por \$ -23.618.21
La cuenta de Cajas este por \$ 1.426.94

2. Cuenta Clientes :

Los clientes que adeudan a la fecha da un total de \$ 25.490.02 siendo los valores más altos :

- Centro de Negocios\$ 4.360,12
- Claudine Yulee Vhang..... \$ 1.582.04
- Eddy Borges Lopez.....\$ 1.429.92
- Librería Internacional..... \$ 1.495.54
- Japan Deli.....\$ 7.761.61
- Swissmundo Trading\$ 1.765.79

3. Cuenta Impuestos pagados por anticipado

A la fecha tenemos un saldo a favor de \$22.323,63 que corresponde a :

- Retenciones por recuperar por el año 2011 es de \$ 9.417.64
- Retenciones recibidas por el 2012.....\$ 12.905.99

a. Cuentas por pagar a:

- i. Proveedores.....\$ 7.222.92
- ii. Obligaciones fisclaes.....\$ 2.611,87
- iii. Obligaciones con el IESS.....\$ 2.093.52

4. Resultados :

Sobre resultados tenemos los siguientes datos comparados con el presupuesto inicial :

RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS A DICIEMBRE DE 2012

ESQUINAD CIA LTDA

CUENTAS	PRESUPUESTO	BALANCE	VARIACION
INGRESOS	203.035,40	253.000,30	(49.964,90)
GASTOS	201.048,57	250.234,56	(49.185,99)
VARIACION	1.986,83	2.765,74	(778,91)

BALANCE CONSOLIDADO ESQUINAD CIA LTDA

GRUPO DE CUENTAS	INGRESOS	GASTOS	VARIACION
TOTALES SEGÚN BALANCE	320.480,04	317.714,30	2.765,74
TERCEROS	34.524,87	34.524,87	-
REEMBOLSO	4.183,70	4.183,70	-
POR ADMINISTRACION	28.771,17	28.771,17	-
NETO ESQUINAD	253.000,30	250.234,56	2.765,74

5. Resultado del Periodo. \$ 2.765.74 antes del Impuesto a la Renta
6. Impuesto del Periodo \$ 1.803.89
7. 15% Utilidades trabajadores \$ 414.86
8. Utilidad Neta \$ 519.94 Después de cálculo Reserva Legal

9 .-INDICADORES FINANCIEROS

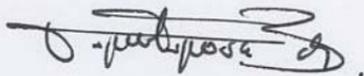
$$\text{LIQUIDEZ : } \frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}} = \frac{30082.24}{23817.66} = 1,26$$

$$\text{CAPITAL DE TRABAJO: } \text{Activo Corriente (-) Pasivo Corriente} \\ \$ 30.082.24 - 23.817.66 = \$ 6.264,58$$

$$\text{ROTACION ACTIVO OPERACIONAL : } \frac{\text{Ingresos}}{\text{Activos Operacionales Brutos}}$$

$$: \frac{253.000.30}{30.082.24} = 8,41$$

Mide cuanto ingreso generan os activos operacionales



Msc. Esperanza Espinosa de M
CONTADORA