

NOTAS FINANCIERAS DICIEMBRE DE 2013

ESQUINAD CIA. LTDA

BALANCE GENERAL:

1. Cuenta Cajas :

Es de \$ 1.690.11

2. Cuenta Clientes :

Los clientes que adeudan a la fecha da un total de \$32.863.97 siendo los valores más altos :

• Romel Armijos.....	\$ 1.464.84
• Chica perdida.....	\$ 1.434.24
• Jimena Moncayo.....	\$ 2.633.46
• Librería Internacional.....	\$ 11.221.03
• Japan Deli.....	\$ 7.962.67

3. Cuenta Impuestos pagados por anticipado

A la fecha tenemos un saldo a favor de \$24.999.92 que corresponde a :

• Retenciones años anteriores de	\$ 11.102.10
• Retenciones recibidas por el 2013	\$ 13.352.86
• Retenciones de IVA Recibidas.....	\$ 544.96

a. Cuentas por pagar a:

i. Proveedores.....	\$ 11.491.70
ii. Obligaciones fiscales.....	\$ 2.372.24
iii. Obligaciones con el IESS.....	\$ 2.789.06

4. Resultados :

RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS DICIEMBRE DE 2013

GRUPO DE CUENTAS	INGRESOS	GASTOS	VARIACION
TOTALES SEGÚN BALANCE	329.563,96	327.303,21	2.260,75
TERCEROS	44.004,76	44.004,97	(0,21)
REEMBOLSO	3.304,20	3.276,08	28,12
NETO ESQUINAD	282.255,00	280.022,16	2.232,84

5. Resultado del Periodo. \$ 2.260.75 antes del Impuesto a la Renta
6. Impuesto del Periodo \$ 2.49.64
7. 15% Utilidades trabajadores \$339.11
8. Pérdida Neta \$-128

9 .-INDICADORES FINANCIEROS

LIQUIDEZ: $\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}} = \frac{64.276.04}{59.721.86} = 1.07$

CAPITAL DE TRABAJO: Activo Corriente (-) Pasivo Corriente
\$ 64.276.04 - 59.721.86 = \$4.554.18

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

: $\frac{326.259.76}{37.586.01} = 8,68$

Mide cuanto ingreso generan los activos operacionales


Msc. Esperanza Espinosa de M
CONTADORA