

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CAJA-BANCOS

Está considerado en este rubro el valor de caja chica y el saldo de bancos al 31 de diciembre.

CUENTAS POR COBRAR

Corresponde al saldo por cobrar a clientes.

PAGOS ANTICIPADOS

En este rubro constan los valores que tienen que ver con crédito tributario por Retenciones del año 2012 y crédito tributario por Iva.

ACTIVOS FIJOS

Los activos fijos no ameritan realizar la reevaluación de acuerdo a lo dispuesto por la junta.

PROVISIONES SOCIALES

Consta los valores pendientes de pago provisionados en diciembre y que se cancelan en el mes de Enero del siguiente año, entre las cuentas que constan están IEES aportes, ISR empleados, Retenciones en la fuente e Iva .

PROVISIONES LABORALES

Son los valores provisionados por XIII Sueldo, XIV sueldo, Vacaciones, Fondo de Reserva los mismos que son cancelados de acuerdo a la fecha de pago dado por los organismos correspondientes.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Consta de la participación de trabajadores en utilidades y del Impuesto a la Renta

CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Corresponde al saldo por Pagar a largo plazo, dichos fondos han sido utilizados como capital de trabajo.

CAPITAL SOCIAL

El capital asciende a 4.000,00 divididas en participaciones de un dólar cada una

PÉRDIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES

Consta el valor que la empresa se hace paso por amortización de pérdida por años anteriores

RESERVA LEGAL

Se procedió al cálculo de la Reserva Legal para el año 2012

UTILIDAD ANTES PARTICIPACION TRABAJADORES E IR	8,387.86
(-) Amortización Pérdidas años anteriores	822.97
(-) 15% Participación trabajadores	1,258.18
(-) 24% Impuesto a la renta	1,450.54
(-) 10% Reserva legal	485.62
= UTILIDAD NETA	<u>4,370.55</u>



ING. MARLENE CHILQUINGA

CONTADORA