

NOTAS A LOS ESTADO 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 de Clientes; así mismo se procedió a realizar la correspondiente provision de cuentas incobrables

PAGO ANTICIPADOS

En este rubro consta los valores que tiene que ver con retenciones a la compañía, crédito tributario por retenciones y crédito tributario por IVA

ACTIVOS FIJOS

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

CUENTAS POR PAGAR

Corresponde al saldo que hay que cancelar a los proveedores

PROVISIONES SOCIALES

Son los valores provisionados por XIII Sueldo, XIV Sueldo, vacaciones, Fondos de Reserva los mismos que serán cancelados en la fecha que indiquen los organismos correspondientes.

ACREEDORES FISCALES

Consta los valores pendientes pago provisionados en diciembre y que se cancelan en el mes de enero del siguiente año, entre ellas están IESS aportes, SRI empleados Retenciones en la fuente e IVA.

PRESTAMO DE ACCIONISTA

Corresponde al saldo por pagar a un accionista de la empresa

CAPITAL SOCIAL

El capital social asciende a 4.000,00 USD dividido en participaciones de un dólar cada uno

APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACION

Consta el aporte realizado por socios de la empresa, como aportes para futura capitalización

PERDIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES

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

DIVIDENDOS AÑOS ANTERIORES

Corresponde a los dividendos de los socios de años anteriores que no han sido repartidos

RESERVA LEGAL

Se realizao el correspondiente cálculo para el año 2013

UTILIDAD ANTES PARTICIPACION TRABAJADORES E IR	28,639.56
(-) Amortización Pérdidas años anteriores	822.97
(-) 15% Participación trabajadores	4,295.93
(-) 22% Impuesto a la renta	5,174.54
5% Reserva legal	917.31
UTILIDAD NETA	17,428.81



Ing. Mariene Chilibingua
CONTADORA