

## **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 amortización 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 2014

<b>UTILIDAD ANTES PARTICIPACION TRABAJADORES E IR</b>	<b>9.542,62</b>
(-) Amortización Pérdidas años anteriores	822,97
(-) 15% Participación trabajadores	1.431,39
(-) 22% Impuesto a la renta	1.603,42
5% Reserva legal	284,24
<b>UTILIDAD NETA</b>	<b>5.400,60</b>

Ing. Marlene Chiliquinga  
CONTADORA