1.4 ACTIVO DIFERIDO

Amortización Gastos de organización y constitución por \$ 1.976,66 saldo que se devengará en el año 2015.

2. PASIVO CORRIENTE

2.1 CUENTAS POR PAGAR

La cuenta Javier Davila por \$ 4.523,51 corresponde a valores de préstamo por liquidez pendiente por pagar.

La cuenta Julio Bayas por \$ 3.816,62 corresponde a valores de préstamo por liquidez pendiente por pagar.

3. RESULTADO DEL PRESENTE EJERCIO

Se contabilizó aportes para futuras capitalizaciones por un valor de \$5000,00.

El resultado del ejercicio a diciembre 2014 generó utilidad de \$ 1.358,34.

INFORME FINANCIERO

OBSERVACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

ESTADO DE RESULTADOS

VENTAS	5375,00
Venta	<u>5375,00</u>
GASTOS	4016,66
GASTOS ADMINISTRATIVOS	3941,05
Sueldos	3000,00
Aporte patronal IESS	364,50
Fondos de reserva	250,00
Trabajos de imprenta	17,86
Décimo tercero y cuarto sueldos	308,66
IVA que se carga al costo gasto	0,03
GASTOS Y COSTOS FINANCIEROS	75,61
N/D débitos bancarios	26,74
Intereses financieros	48,87
TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO	1358,34

Para determinar el resultado del ejercicio, se ha restado de la utilidad bruta en ventas con el total de gastos operacionales dando como resultado utilidad del Ejercicio al 31 de diciembre 2014 por \$ **1.358,34**.

BALANCE GENERAL

1.1 ACTIVOS CORRIENTES

La cuenta corriente del Banco del Pichincha en libros aparece con saldo positivo de \$4,22 conciliado al 31 de diciembre/14.

La cuenta por cobrar clientes por \$ 3.331,50, se regularán en enero /15.

El saldo de inventario es \$3.639,97 según información extracontable a diciembre /14.

1.2 ANTICIPO SOCIOS - EMPLEADOS

La Cta. Javier Davila por \$ 1.000,00 se regulará en enero /15.

1.3 ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA

Las retenciones en la fuente por \$700,60 corresponden a clientes que retuvieron a diciembre /14 que sirve para la deducción de la declaración de impuesto a la renta 2014.

Crédito tributario por \$145,09 corresponde a la declaración del IVA a diciembre 2014 que sirve para deducir la declaración de 2015.