# ROSERO Y MOSCOSO CIA LTDA
# NOTAS EXPLICATIVAS

## BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

NOTA 1.- DISPONIBLE CAJA Y BANCOS.- Los valores de caja y bancos se desglosan así:

| | |
|---|---|
| CAJA CHICA | $ 104.88 |
| CUENTA CORRIENTE INTERNACIONAL | $ 1,689.39 |
| CUENTA CORRIENTE PACIFICO | $ 190.52 |
| **TOTAL CAJA Y BANCOS** | **$ 1,984.79** |

NOTA 2.- CUENTAS POR COBRAR.- El saldo está conformado así:

| | |
|---|---|
| CUENTAS, CHEQUES, TARJETAS DE CREDITO | $ 54,901.15 |
| PRESTAMOS Y DESCUENTOS COMISIONISTAS Y JV | $ 31,268.51 |
| (-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES | -$ 7,312.69 |
| **TOTAL CUENTAS POR COBRAR** | **$ 78,856.97** |

NOTA 3.- ANTICIPOS.- El saldo está conformado así:

| | |
|---|---|
| ANTICIPO COMISIONISTAS | $ 1,271.45 |
| ANTICIPO PROVEEDORES | $ 1,550.54 |
| **TOTAL CUENTAS POR COBRAR** | **$ 2,821.99** |

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR ADMINISTRACION TRIBUTARIA.- Esta compuesto así:

| | |
|---|---|
| CREDITO TRIBUTARIO IVA | $ 7,708.34 |
| CREDITO TRIBUTARIO RENTA | $ 9,074.14 |
| **TOTAL CREDITO TRIBUTARIO SRI** | **$ 16,782.48** |

NOTA 5.- INVENTARIOS.- El saldo de inventarios es de $ 72,146.30.

NOTA 6.- ACTIVO FIJO DEPRECIABLE.- La composición es la siguiente:

| ACTIVO FIJO DEPRECIABLE | SALDO AL 01-ENE-2013 | ADQUISICIONES | SALDO AL 31-DIC-2013 |
|---|---|---|---|
| MAQUINARIA Y EQUIPO | $ 0.00 | $ 1,084.80 | $ 1,084.80 |
| MUEBLES Y ENSERES | $ 0.00 | $ 32,310.09 | $ 32,310.09 |
| EQUIPOS DE OFICINA | $ 0.00 | $ 864.35 | $ 864.35 |
| EQUIPO DE COMPUTACION | $ 0.00 | $ 6,653.98 | $ 6,653.98 |
| **TOTAL COSTO HISTORICO** | **$ 0.00** | **$ 40,913.22** | **$ 40,913.22** |
| (-) RESERVA DEPRECIACION ACUMULADA | $ 0.00 | -$ 668.61 | -$ 668.61 |
| **TOTAL ACTIVO FIJO DEPRECIABLE** | **$ 0.00** | **$ 40,244.61** | **$ 40,244.61** |

NOTA 8.- CUENTAS POR PAGAR.- El saldo se compone así:

| | |
|---|---|
| PROVEEDORES | $ 36,975.05 |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR VARIOS | $ 366.66 |
| **TOTAL CUENTAS POR PAGAR** | **$ 37,341.71** |

NOTA 9.- PRESTAMOS DE ACCIONISTAS.- El saldo es de $ 295.47.

NOTA 10.- PROVISIONES.- Se compone así:

| | |
|---|---|
| COMISIONES VENDEDORES, JV, DISTRIBUCION | $ 74,164.73 |
| BONO CUMPLIMIENTO METAS | $ 50,000.00 |
| **TOTAL CUENTAS POR PAGAR** | **$ 124,164.73** |

NOTA 11.- IESS, BENEFICIOS SOCIALES Y SRI POR PAGAR.- El desglose es el siguiente:

| | |
|---|---|
| IESS APORTES POR PAGAR | $ 532.38 |
| BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR | $ 2,722.46 |
| SRI IMPUESTOS POR PAGAR | $ 10,827.85 |
| **TOTAL CUENTAS POR PAGAR** | **$ 14,082.69** |

NOTA 12.- PARTICIPACION EMPLEADOS E IMPUESTO A LA RENTA.- Se compone así:

| | |
|---|---|
| 15% PARTICIPACION TRABAJADORES | $ 5,484.38 |
| 22% IMPUESTO A LA RENTA | $ 6,837.20 |
| SRI IMPUESTOS POR PAGAR | $ 10,827.85 |
| **TOTAL CUENTAS POR PAGAR** | **$ 23,149.43** |

NOTA 13.- PATRIMONIO.- El patrimonio se compone así:

| | |
|---|---|
| CAPITAL SOCIAL | $ 400.00 |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | $ 24,240.96 |
| **TOTAL PATRIMONIO** | **$ 24,640.96** |

## ESTADO DE RESULTADOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

NOTA 12.- INGRESOS.- Se compone de:

| | |
|---|---|
| INGRESOS POR VENTAS | $ 675,001.34 |
| OTROS INGRESOS | $ 25,242.27 |
| **TOTAL INGRESOS** | **$ 700,243.61** |

NOTA 13.- COSTOS Y GASTOS.- Se clasifican en:

| | |
|---|---|
| COSTO DE VENTAS | $ 210,367.96 |
| GASTOS DE ADMINISTRACION | $ 64,643.99 |
| GASTOS DE VENTAS | $ 356,573.36 |
| GASTOS FINANCIEROS | $ 32,095.76 |
| **TOTAL COSTOS Y GASTOS** | **$ 453,313.11** |

Irina Moscoso Moreno
**Gerente General**

Mario Quinteros Cifuentes
**Contador**