

SUPERMERCADO LA ECONOMIA

RUC 2390013879001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO FISCAL 2018

CAJA – BANCOS: Registra los recursos de los cuales se dispone la compañía para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes al efectivo.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR: Agrupa las sub cuentas que representan los derechos de cobro a terceros que se derivan de la prestación de servicios que realiza la empresa en razón de su actividad económica.

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.): Valor que se registra por las retenciones en la fuente recibidas en el año 2018, por ventas de la Empresa.

Saldo crédito tributario de IVA por compras al 31 de diciembre 2018

Se registran y controlan, los valores correspondientes a propiedad, planta y equipos con los que la Empresa realiza sus actividades.

EL PASIVO

CUENTAS POR PAGAR: Corresponde al saldo de obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la empresa en favor de terceros, estos son:

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO: Corresponde al valor calculado para pago de impuesto a la renta del ejercicio fiscal 2018.

PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO: Corresponde el valor de cálculo por pago al 15 por ciento de utilidades de los trabajadores del ejercicio fiscal 2018.

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO: En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones o participaciones en la compañía. \$ 800.00 más aporte de socios para capitalización \$ 29.700, se mantiene pendiente de realizar escritura.

GANANCIA NETA DEL PERÍODO

Registra el valor de cálculo de utilidad neta de la compañía para el ejercicio fiscal.

ACTIVOS		97,400.22	PASIVOS		65,255.82
ACTIVOS CORRIENTES			PASIVOS CORRIENTES		
CAJA		70,204.89	PROVEEDORES	37,815.11	
BANCOS	5,793.13		OTROS PROVEEDORES	27,285.93	
CUENTAS POR COBRAR	9,644.18		OTROS POR PAGAR	609.98	
CRÉDITO TRIBUTARIO DE IVA	33,779.83		IESB	904.17	
CRÉDITO TRIBUTARIO DE RENTA	2,582.77		PARTIC A TRABAJADORES	295.25	
INVENTARIO	30,088.00		IMPUESTO A LA RENTA 2017	1,095.38	
ACTIVOS FUJOS		35,495.33			
VEHICULO	0.00				
MUEBLES	0.00				
INMUEBLES					
TERRENO					
EQU DECOMP	0.00				
EQUIPOS Y MAQUINARIAS	34,180.00				
DEPRECACUM.	-7,884.67				
TOTAL ACTIVOS		97,400.22	PATRIMONIO		29,194.40
			CAPITAL	800.00	
			APORTE PARA FUTURAS		
			CAPITAL	29,700.00	
			UTILIDAD ACUMULADA	15,896.88	
			UTILIDAD PRESENTE EJERCICIO	-19,607.45	0.00
			UTILIDAD PRESENTE EJERCICIO	1,354.99	
			TOTAL PASIVO + CAPITAL		97,400.22

DE LOS INGRESOS

Corresponde al valor facturado en ventas para el ejercicio fiscal 2018. Las mismas que guardan relación con los documentos generados y archivados en las oficinas de la Empresa.

SUPERMERCADO LA ECONOMIA

COSTOS Y GASTOS

ADMINISTRATIVOS

Remuneraciones: Corresponde al Sueldo y pagos relacionados que se cancela de acuerdo a las contrataciones de la Empresa para el desarrollo y control de cada uno de sus actividades.

Beneficios Sociales: Corresponde al pago de los beneficios sociales de los empleados contratados, (décimos, Fondos de Reserva, Indemnizaciones etc.)

Mantenimientos: Egresos generados por el pago de mantenimientos de Edificios, Muebles, Maquinarias, Equipos, Vehículos etc.

Materiales y Suministros: Egreso por el pago de adquisiciones de útiles, materiales y suministros necesarios para el desarrollo de las actividades de la Compañía.

Servicios Básicos: Demuestra el egreso por servicios recibidos en telefonía, electricidad, agua, internet y otros gastos para el desarrollo de las actividades de Compañía.

Cada una de los rubros que componen los Activos, Pasivos, propiedad Planta y Equipos, Costos, Gastos e Ingresos se detallan de acuerdo al plan de cuentas desarrollado para la Empresa generados con las transacciones diarias y reflejados en los archivos, y los cuales se mantienen en los archivos de la Compañía.

INGRESOS OPERACIONALES		
Ventas		674,634.09
TOTAL INGRESOS NETOS	674,634.09	
COSTO DE VENTA		606,915.21
Inventario Inicial al	29,366.15	
Compras	607,732.06	
Inventario Final	30,066.00	
GASTOS		
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		68,780.86
Sueldos	30,040.28	
Desahucio	889.92	
Beneficios sociales	5,174.06	
Aporte seguridad social	4,997.23	
Honorarios Profesionales	866.06	
Gastos financieros	4.88	
Otros	1,669.29	
Depreciaciones	4,484.67	
Combustible	9.83	
Ira cargado al gasto	92.67	
Servicios Públicos	89.95	
otros servicios	17,670.32	
UTILIDAD ANTES DIST		1,969.32
15 % Participacion		295.38
		1,673.07
IMPUESTO CAUSADO		368.06
UTILIDAD NETA		1,304.99

Santo Domingo, 20 de abril 2019

Sr. Sergio Alejandro Segura P

GERENTE

C I 1719843326

Ing. CPA. Lidia Cedeño Paz

CONTADORA

RUC 1305323543001