

**PLUSCUEROS ECUADOR CIA.LTDA**  
**NOTAS CONTABLES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2014**

**CUENTAS DE ACTIVO**

**CAJA GENERAL**

Saldo compuesto por los cheques y efectivo recibido de los cobros de los días 26-27-28-29  
 30 y 31 de diciembre, que no se pudieron depositar en los bancos por constituir período  
 no laborable para el sector financiero

	AÑO 2014	AÑO 2013
Oficina Matriz	751.89	1,721.41
<b>TOTAL CAJA EFECTIVO</b>	<b>751.89</b>	<b>1,721.41</b>

**CLIENTES**

Saldo considerado por la cartera de oficinas de ventas

	AÑO 2014	AÑO 2013
Oficina Matriz y Sucursal	3,478.27	-
<b>TOTAL DE CARTERA</b>	<b>3,478.27</b>	-

**CUENTAS POR COBRAR SOCIO**

El saldo de Anticipos se compone por

	AÑO 2014	AÑO 2013
Zandro Paredes	30,464.48	-
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>30,464.48</b>	-

**ANTICIPOS PROVEEDORES**

El saldo de compone por

	AÑO 2014	AÑO 2013
Anticipo proveedores	18,350.00	-
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>18,350.00</b>	-

**INVENTARIOS**

Los inventarios de la compañía se valoran de acuerdo al Método Promedio Ponderado  
 de acuerdo al inventario físico realizado al 31 de diciembre en matriz y sucursal

	AÑO 2014	AÑO 2013
Inventario Materia prima	22,284.92	-
Inventario Prod. Terminados producidos	17,703.53	-
Inventario Prod. Terminados comprados	56.00	-
Inventario Repuestos y herramientas	278.57	-
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>40,323.02</b>	-

**IMPUESTOS ANTICIPADOS**

Saldo conformado por los impuestos pagados anticipadamente

	AÑO 2014	AÑO 2013
Iva Pagado	62,876.80	1,408.14
Retención Impuesto Renta Clientes	146.56	-
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>63,023.36</b>	<b>1,408.14</b>

## **ACTIVOS FIJOS**

Los Activos Fijos son contabilizados como tal siempre que el valor del bien supera los USD\$ 300,00 dólares y son depreciados de conformidad a la Ley.

	AÑO 2014	AÑO 2013
Maquinaria y Equipo de oficina 10% anual	437.50	-
Equipo de computación 33% anual	2,208.41	-
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>2,645.91</b>	-

## **CUENTAS DE PASIVO**

### **SOBREGIROS BANCARIOS**

El saldo del sobregiro bancario al 31 de diciembre se constituye por la emisión de cheques para pago a proveedores que no fueron entregados, pero que para efectos del cierre económico fueron bajados de la cartera

	AÑO 2014	AÑO 2013
Banco	14,763.73	415.07
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>14,763.73</b>	<b>415.07</b>

Saldo confirmado en las conciliaciones revisadas

### **PROVEEDORES**

Saldo constituido por:

	AÑO 2014	AÑO 2013
Proveedores	66,098.14	3,784.86
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>66,098.14</b>	<b>3,784.86</b>

### **ANTICIPO DE CLIENTES**

Saldo conformado por valores entregados por clientes para compra de cueros

	AÑO 2014	AÑO 2013
ANTICIPO CLIENTES	14,837.50	-
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>14,837.50</b>	-

### **IMPUESTOS POR PAGAR**

Los saldos constituidos por los impuestos retenidos de conformidad con la LRTI

	AÑO 2014	AÑO 2013
IVA Cobrado y Retenciones	11,493.29	-
Impuesto Renta x pagar	7,390.78	-
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>18,884.07</b>	-

### **OBLIGACIONES POR PAGAR A EMPLEADOS**

Los saldos están conformados por valores provisiones de acuerdo a la Ley

	AÑO 2014	AÑO 2013
Aporte less	636.65	-
Beneficios Sociales	1,416.83	-
Sueldo por pagar	387.54	-
 <b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	 <b>2,441.02</b>	-

Los valores correspondientes a sueldos y aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social fueron cancelados los primeros días de enero del 2015

#### OTRAS PROVISIONES X PAGAR

	AÑO 2014	AÑO 2013
Provisión por deterioro de inventarios	8,851.76	
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>8,851.76</b>	-

#### CUENTAS DE PATRIMONIO

##### CAPITAL

El capital social se mantiene desde la constitución de la compañía

	AÑO 2014	AÑO 2013
Paredes Benabides Zandro Patricio	900.00	900.00
Paredes Benabides Marcia Elizabeth	100.00	100.00
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>

#### RESULTADOS DEL EJERCICIO

	AÑO 2014	AÑO 2013
Pérdida del ejercicio anterior		2,070.38
Utilidad del ejercicio	26,203.69	
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>26,203.69</b>	<b>2,070.38</b>

#### EVENTOS SUBSECUENTES

Desde la fecha de cierre del balance hasta la emisión de la opinión por parte de Gerencia General no han ocurrido eventos que pudieran afectar a los balances.

*Maria J. G.*  
ECON. MARIA GARZON  
GERENTE GENERAL

*Jug. Alicia Sanchez C.*  
*Alma Sanchez C.*  
ING. ALICIA SANCHEZ C.  
CONTADORA  
RUC.0102514841