

NOVOCAT
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

6

10101

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

dic-13

dic-14

	Caja Chica		
	Caja General		19.675,53
	Subtotal Caja	-	19.675,53
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	19.675,53

7

10102

ACTIVOS FINANCIEROS

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010208	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas		327.700,00
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	-	327.700,00

9

10105

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)		74.729,94
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio		28.571,42
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-	103.301,36

0

10201

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020105	Muebles y Enseres		2.360,44	2.360,44
1020108	Equipo de Computación		1.410,71	1.410,71
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	-	3.771,15	3.771,15
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo		(202,10)	(202,10)
	Total Depreciación Acumulada	-	(202,10)	(202,10)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	-	3.569,05	3.569,05

10

20103

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales		1.103,18
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	1.103,18

11

20107

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria		2.002,94
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	-	3.500,98
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados		2.110,09
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-	2.680,52
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-	10.294,53

0

20108

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas		107.337,03
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-	107.337,03

0

20110

ANTICIPO DE CLIENTES

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes		321.426,04
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-	321.426,04

0

20208

OTRAS PROVISIONES

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20208	Otras Provisiones		396,55
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	396,55

12

301

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

dic-13

dic-14

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado		2.000,00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-	2.000,00

NOVOCAT

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

13 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO dic-13 dic-14

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	-	11.688,61
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	11.688,61

14 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas		1.428.573,67
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-	1.428.573,67

15 43 OTROS INGRESOS dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4305	Otras Rentas		13,00
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	13,00

Nota: En este ejemplo para efectos de la Preparación del Estado de Flujos de Efectivo, en los US\$5,800,00 incluye US\$ 800,00 utilidad en venta de Propiedad Planta y Equipo

16 5202 GASTOS DE ADMINISTRACION dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		6.791,30
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		825,15
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones		10.849,30
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		1.302.111,00
520209	Arrendamiento operativo		4.111,00
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		126,44
52022101	Propiedades, planta y equipo		202,10
520228	Otros gastos		5.922,48
	Subtotal Gastos de Administración	-	1.330.938,77
	Total Gastos de Venta y Administrativos	-	1.330.938,77

17 5203 GASTOS FINANCIEROS dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses		79.777,79
5203	Total Gastos Financieros	-	79.777,79

18 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA dic-13 dic-14

Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	-	17.870,11
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-	(2.680,52)
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales		32,06
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ----->	-	15.221,65
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	-	(3.500,98)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	-	11.688,61
67		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	-	11.688,61

50 IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR dic-13 dic-14

Se refiere al siguiente detalle:

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	-	3.500,98
846	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal	-	(28.571,42)
855	Impuesto a pagar	-	-
856	Saldo a Favor	0,00	25.070,44

Esteban Romero
Gerente

Javier Tapia
Contador