QUITO, 15 DE ABRIL DEL 2014

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE INGENIERIA Y SOLUCIONES TECNOLOGICAS

BIGEXPERT CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA:

ACTIVO

1) En cuenta corriente registra un valor de $ 2916,31, saldo conciliado.
2) La Empresa da servicios más al sector público, sin embargo el saldo de Clientes es de $ 18490,27 con el 93% del sector privado y un 7% del sector público; a la fecha recuperado en su totalidad.
3) Se provisiona 1% para Cuentas Incobrables Clientes por $ 184,90.
4) El balance registra Anticipos Varios por $ 690,18 rubro que será liquidado con cargo a los proyectos respectivos en este período.
5) Anticipo a Clientes por $ 29,41 corresponde a una Nota de Crédito de Proveedores.
6) El valor de $ 419,97 corresponde al saldo de Crédito Tributario para enero 2015, por retenciones en la Fuente de IVA.
7) En inventario de Repuestos y Accesorios tenemos $ 183,93.
8) En Equipo de Computación $ 2185, 13.
9) En Gastos de Constitución $ 1247,12.

PASIVO

10) En la cuenta Proveedores se registra $ 5710,58 proveniente de los respectivos documentos.
11) Préstamo de Socios es de $ 9500,00, es un pasivo corriente.
12) En Cuentas por Pagar se registra $ 61,74.
13) El cálculo del Impuesto a la Renta del ejercicio es de $ 2105,82 menos $ 501,52 de Anticipo queda un saldo por pagar de 1604,30.
14) La suma del Impuesto a la Renta Retenido e IVA Retenido es de $ 1134,70 valores que serán cancelados en el siguiente año.

PATRIMONIO

15) Empresa tiene un capital de US$ 500,00 correspondiente a 500 participaciones, valoradas a US$ 1,00 cada una.
16) La Empresa registra para Reserva Legal $ 478,60.
17) Después de restar el Impuesto a la Renta y la Reserva Legal, la Utilidad del Ejercicio es de $ 6987,50.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL:

1) En este Estado podemos observar Ventas Netas por $ 34.364,38, Costos de Ventas por $ 21.546,57, Gastos Administrativos de la Compañía por $ 3.361,10, Gastos Financieros por $ 38,46, Otros Ingresos por $ 153,67, el Impuesto a la Renta por $ 2105,82 y la Reserva Legal por $ 478,60, se obtiene la Utilidad del Ejercicio por $ 6.987,50.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

INGRESOS	
Capital Social	500,00
Clientes	18168,47
Préstamos de Socios	12500,00
Devolución en compra de Mercaderías	135,71
TOTAL INGRESOS	**31304,18**
EGRESOS	
Mercaderías para la venta	21330,95
Gastos de Administración	2995,65
Impuestos Fiscales	166,93
Inversiones: Herramientas, Eq. De Cómputo	204,16
Anticipos Varios	690,18
Pago a Préstamos	3000,00
TOTAL EGRESOS	**28387,87**
Saldo en Cta. Cte.	**2916,31**
TOTAL EGRESOS Y SALDO EN CTA. CTE.	**31304,18**

ESTADO DE CAMBIO DE PATRIMONIO

1. El saldo inicial es el Capital Social $ 500,00
2. El ejercicio arrojó una utilidad luego del Impuesto a la Renta de $ 7466,10; se distribuye así:
   Reserva Legal $ 478,60
   Utilidades del Ejercicio $ 6.987,50

	CAPITAL SOCIAL	UTILIDADES EJERCICIO	RESERVA LEGAL
Saldo inicial	500,00		
+ Utilidades 2014		7.466,10	
-Aplicaciones		(478,60)	478,60
Saldo al 31-Dic-14	**500,00**	**6.987,50**	**478,60**

3. La Empresa se constituye el 12 de Julio del 2014.
4. Por no registrar trabajadores de la Empresa en el IESS no se calcula el 15% para la Participación de Trabajadores.
5. Se aplicó el 22% a las Utilidades para el Impuesto a la Renta.
6. Se registra el 5% para Reserva Legal.

Atentamente,

Jacquelinne Elizabeth Huilcamaigua Quishpe

GERENTE GENERAL