

PHITEL SERVICIOS Y TECNOLOGIA CIA. LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS DE CUENTAS CONTABLES

AL 31 DE DICIEMBRE 2013

BALANCE GENERAL

Activos

Caja y Bancos.- es el dinero disponible que la empresa posee ingresa por ventas por las actividades normales de la empresa, préstamos ocasionales de los socios, sale por pago de facturas, pago impuestos, contribuciones, obligaciones con socios, empleados y terceros. Saldo Veinte mil setecientos ochenta 15/100 dólares (20780.15)

Clientes y Cuentas por cobrar otros- son las deudas que por la naturaleza del negocio nos deben los clientes. Saldo 8603.16 dólares. Y las cuentas por cobrar otros son dineros entregados a nuestros proveedores como anticipos hasta facturar y culminar las obras. Saldo 2220.13 dólares. Podemos darnos cuenta que la cartera tiene un porcentaje bajo de acuerdo al análisis vertical, es decir, 10.79% sobre nuestros activos.

Crédito Tributario en la fuente, Crédito Tributario Renta, Anticipo de Impuesto a la Renta- son valores a favor de la empresa para cubrir el pago de Impuestos siendo los saldos al 31 de diciembre del 2013 de Crédito Tributario Iva 1683.13 dólares y Crédito Tributario Impuesto a la Renta \$477.63

Inventario de Mercaderías.- .es el material disponible para la venta, almacenado en bodega. Saldo 40512.90 dólares. Este rubro es el 40.40% sobre el total de activos.

Propiedad Planta y Equipo.- son los activos de la empresa, Saldo según cuadro adjunto.

Bienes	Valor en Libros
Equipos de Computación	5548.29
Herramientas	53.60
Vehículos	22655.03
Totales	28256.92

Pasivo

Proveedores.- se detalla las deudas que la empresa mantiene con los proveedores de materiales y equipos. Saldo 21351.17 dólares.

Obligaciones con Instituciones Bancarias.- son las obligaciones que la empresa tiene con instituciones financieras (bancos) en este año cerramos saldos por Tarjetas de crédito con 13596.58 dólares deuda corriente y saldo por un préstamo de 20000.00 dólares a largo plazo, es decir mayor a un año. Estas obligaciones se las ha realizado con el Banco Guayaquil.

Otros pasivos corrientes.- se detalla las deudas que la empresa mantiene con los clientes, considerados como anticipos que nos han depositado hasta realizar el 10 por 100 de la obra. Saldo 10555.09 dólares.

Retenciones en la Fuente por Pagar y Retenciones IVA por Pagar.- son valores a pagar por IVA y retenciones a la administración tributaria del mes de diciembre 2013, cabe recalcar que las cuentas involucradas en este pago están cerradas y cuadradas.

Aporte Individual por Pagar, Aporte Patrona por Pagar e Préstamos IESS por Pagar.- son valores a pagar por aportes al IESS del mes de diciembre 2013 estos valores serán cancelados en el próximo mes.

Patrimonio

Capital.- Saldo 400.00 dólares

Resultado de Ejercicios Anteriores.- es el resultado no distribuido entre los socios

Utilidad Neta del Ejercicio.- Saldo -23678.29 dólares

PHITEL SERVICIOS Y TECNOLOGIA CIA. LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS DE CUENTAS CONTABLES

AL 31 DE DICIEMBRE 2013

ESTADO DE RESULTADOS

Ingresos

Ventas.- en esta cuenta se detalla la facturación de los bienes y servicios, este valor no incluye IVA.. Valor facturado del 01 de enero al 31 de diciembre 2013 es de 118974.03 dólares

Costos

Los costos está, enfocados en el costo de ventas de los materiales este período generó un costo de 56399.83 dólares es decir es el costo del giro del negocio, los gastos como se detalla en los balances es de 38895.91 dólares.

Este es el resumen de las cuentas más significativas declaradas en los Balances dl año 2013.

Atentamente,



Lcda. Verónica Iñiguez

CONTADORA GENERAL