

JETELL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

El Estado de Situación Financiera es con sigue:

Cuenta Nombre	Importe	Notas
Bancos	1,116.75	Nota 1
Cientes Comerciales	3,193.99	Nota 2
Crédito Tributario Impuesto Renta	200.00	Nota 3
Activos por Impuestos Diferidos	2,294.83	Nota 4
IVA sobre Ventas	-1,200.00	Nota 3
Beneficios a empleados	-1,539.33	Nota 5
10% Trabajadores en General	-97.14	Nota 6
5% Cargas Familiares	-48.57	Nota 6
Capital Social	-800.00	Nota 7
Utilidad del Ejercicio	-3,120.53	

El Estado de Resultados es como sigue:

Cuenta Nombre	Importe	
Prestación de Servicios	-10,000.00	
Beneficios a Empleados	8,945.34	Nota 5
Otros Gastos	83.25	
Utilidad Operacional	971.41	
Gasto Participación Trabajadores	145.71	Nota 6
Gasto de Impuesto Diferido	-2,294.83	Nota 4
Utilidad del Ejercicio	-3,120.53	

NOTA 1 – Efectivo y Equivalentes de Efectivo

La compañía mantiene una cuenta corriente en el Banco Produbanco, cuyo saldo es de US\$1,116.75 al 31 de diciembre del 2018.

NOTA 2 – Clientes Comerciales

Las cuentas por cobrar de US\$3,193.99 corresponden a servicios prestados a un solo cliente.

NOTA 3 – Impuestos por cobrar y/o pagar

Los impuestos por cobrar y/o pagar corresponden a lo siguiente:

Crédito Tributario 2% Servicios	200.00
IVA sobre Ventas	-1,200.00

NOTA 4 – Impuestos Diferidos

Los US\$2,294.83 corresponden a impuestos diferidos por pérdidas tributarias generadas en el año 2018.

NOTA 5 – Beneficios a empleados

Los beneficios a empleados provisionados o pendientes de pago son los siguientes:

Décimo Tercer Sueldo	178.83
Décimo Cuarto Sueldo	855.77
Aportes Pat. y Pers. IESS	463.53
Fondos de Reservas	41.20
Total	1,539.33

El gasto por beneficios a empleados ascendió a:

Sueldos Unificados Vtas	4,379.30
Sobretiempos Vtas	1,404.66
Aportes Patronales al IESS Vtas	702.75
Fondos de Reserva Vtas	269.64
Décimo Tercer Sueldo Vtas	1,333.22
Décimo Cuarto Sueldo Vtas	855.77
Total	8,945.34

NOTA 6 – Participación de Trabajadores

La participación de Trabajadores se determinó de la siguiente forma:

Utilidad Operacional	971.41
Tasa	15%
Participación de Trabajadores	145.71

NOTA 7 – Capital Social

El capital social está conformado por 800 acciones con un valor nominal de US\$1 cada una. Dicho capital se encuentra pagado por los accionistas en su totalidad.