

CONDISPE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo en caja y bancos es de libre disponibilidad.

CUENTAS POR COBRAR Y GASTOS ANTICIPADOS

El resumen de las cuentas por cobrar es la siguiente:

Cientes locales	\$ 211.741,22
Provisión ctas Incobrables	\$ (93,90)
Empleados	\$ 2.974,36
Otras cuentas por cobrar	\$ 1.131,65
Gastos anticipados	\$ 2.415,95
	<u>\$ 218.169,28</u>

INVENTARIOS

El resumen del inventario es el siguiente:

Inventario de productos terminados y mercaderías en almacén \$ 22.972,02

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El resumen de propiedad, planta y equipo es como sigue:

Costo	\$ 217.927,21
Depreciación Acumulada	\$ (135.325,09)
	<u>\$ 82.602,12</u>

Clasificación

Edificios e Instalaciones	\$ 130.064,40	\$ (90.096,77)
Muebles, Enseres	\$ 14.438,85	\$ (10.895,14)
Equipo de Oficina	\$ 6.500,59	\$ (4.906,88)
Equipos de Computación	\$ 4.994,93	\$ (4.595,94)
Vehículos	\$ 38.205,36	\$ (24.830,36)
Terreno	\$ 23.723,08	
	<u>\$ 217.927,21</u>	<u>\$ (135.325,09)</u>

GASTOS ACUMULADOS Y CUENTAS POR PAGAR

CORTO PLAZO

Proveedores	\$ 10.850,39
Sobregiros corrientes	\$ 88.738,69
Impuestos	\$ 2.966,62
less	\$ 601,72
Otras ctas x Pagar	<u>\$ 11.485,15</u>



\$ 114.642,57

LARGO PLAZO

Construmercado \$ 6.929,38

BENEFICIOS A EMPLEADOS

El saldo de las cuentas de beneficios a empleados fue como sigue:

Beneficios Sociales: \$ 7.377,28

Participación Trabajadores \$ 358,11

INGRESOS

Ventas en el año \$ 172.722,35

Intereses ganados \$ 8,07

GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

Gastos del personal \$ 45.134,64

Mantenimiento y Reparacione \$ 1.743,61

Combustibles \$ 2.219,97

Suministros y Materiales \$ 7.437,69

Transporte \$ 3.657,00

Otros \$ 5.245,61

CONCILIACIÓN DEL RESULTADO CONTABLE - TRIBUTARIO

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta se calcula en un 22%

Utilidad antes de participación de trabajadores e Imp. A la Renta	\$ 2.387,42
Participación a Trabajadores	\$ (358,11)
Gastos no deducibles	<u>\$ 2.957,47</u>

Utilidad Gravable	\$ 4.986,78
Tasa Impuesto	<u>22%</u>

Impuesto a la Renta causado	\$ 1.097,09
-----------------------------	-------------

Al 31 de diciembre del 2013, la determinación del saldo del impuesto a la renta por pagar es así:

Provisión Impuesto a la Renta	\$ 1.097,09
Anticipo determinado	\$ (4.113,43)
Saldo del anticipo pendiente pago	\$ 2.263,89
Retenciones en la Fte del año	\$ (1.035,04)
Credito Tributario años anteriores	
Impuesto a la Renta por Pagar	<u><u>\$ 1.228,85</u></u>