

LYSAGRIM Cía
NOTAS A LOS ESTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE

ACTIVO

CORRIENTE

BANCOS

CLIENTES

DEUDORES VARIOS

INVENTARIO MATERIA PRIMA

INVENTARIO SUMINISTROS Y MATERIALES

INVENTARIO PRODUCTOS TERMINADOS

REPUESTOS Y HERRAMIENTAS

IMPUESTOS ANTICIPADOS

(MENOS) PROVISION ACUM. INCOBRABLES

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

EQUIPO DE OFICINA

MAQUINARIA Y EQUIPO

OTROS ACTIVOS FIJOS

(MENOS) DEPRECIACION ACUMULADA DE P.P.& E.

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

DIFERIDOS

PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES

(MENOS) AMORTIZACION ACUMULADA EJER. ANTERIORES

TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS

TOTAL ACTIVOS

PASIVO

CORRIENTE

PROVEEDORES

ACREEDORES VARIOS

RETENCIONES EN LA FUENTE

TOTAL PASIVO CORRIENTE

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

APORTES SOCIOS FUTURAS CAPITALIZACIONES

SUPERAVIT POR REVALORIZACION DE INVENTARIOS

RESERVA LEGAL

RESERVA ESTATUTARIA

RESERVA DE CAPITAL

RESULTADO ACUM. EJ. ANTERIOR

RESULTADO DEL EJERCICIO

RESULTADO ACUM. ADOPCION NIIF'S

TOTAL PATRIMONIO

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

VENTAS
(MENOS) DEVOLUCION EN VENTAS
VENTAS NETAS

(MENOS) COSTO DE VENTAS	
INVENTARIO INICIAL MATERIA PRIMA	11.001,29
COMPRAS DE MATERIA PRIMA	40.674,47
(MENOS) INVENTARIO FINAL MATERIA PRIMA	9.792,36
MANO DE OBRA DIRECTA	7.541,34
APORTES AL I.E.S.S.	1.192,32
DEPRECIACION P.P.& E.	116,98
INVENTARIO SUMINISTROS Y MATERIALES	8.092,47
GASTOS DE FABRICACION	20.966,32
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS EN PROCESO	-
(MENOS) INVENTARIO FINAL PRODUCTOS EN PROCESO	-
INVENTARIO INICIAL PROD. TERMINADOS	5.005,85
(MENOS) INVENTARIO FINAL DE PROD. TERMINADOS	1.250,14

UTILIDAD BRUTA EN VENTAS
(MENOS) GASTOS DE ADMINISTRACION
GASTOS GENERALES

UTILIDAD OPERACIONAL
(MENOS) GASTOS FINANCIEROS
OTROS EGRESOS
MAS OTROS INGRESOS

UTILIDAD DEL EJERCICIO
(ANTES DEL 15% UTILIDAD TRABAJADORES)

(MENOS) 15% UTILIDAD TRABAJADORES
(MENOS) AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS

UTILIDAD GRAVABLE
(MENOS) 22% IMPUESTO A LA RENTA

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO

a. Ltda.

FINANCIEROS

DEL 2.017

19.279,99
68.769,06
1.869,85
9.792,36
14.331,71
1.250,14
118,25
-
2.023,79

113.387,57

El activo son los bienes, derechos y otros recursos de los que dispone una empresa, pudiendo ser, por ejemplo, muebles, construcciones, equipos informáticos o derechos de cobro por servicios prestados o venta de bienes a clientes. También, se incluirían aquellos de los que se espera obtener un beneficio económico en el futuro.

1.550,04
3.810,37
649,60
5.235,51
774,50

6.216,44
4.462,30
1.754,14

115.916,21

7.862,06
21.057,85
1.019,63
29.939,54

El pasivo consiste en las deudas que la empresa posee, recogidas en el balance de situación, y comprende las obligaciones actuales de la compañía que tienen origen en transacciones financieras pasadas.

2.500,00
22.909,00
3.895,84
1.464,73
2.659,82
580,84
39.568,96
12.925,53
528,05
85.976,67

Esto es, el conjunto de bienes, derechos y obligaciones que constituyen los medios económicos para que una empresa funcione, está compuesto por lo que se conoce como masas patrimoniales: activo, pasivo y patrimonio neto. Cada masa patrimonial reúne elementos patrimoniales homogéneos.

115.916,21

160.222,10

-

160.222,10

Las vetas de este año 2017 se han mantenido estables por lo que no
reporto ninguna novedad

El costo de ventas es el gasto o el costo de producir de todos los
artículos vendidos durante un período contable. Cada unidad
vendida tiene un costo de ventas o costo de los bienes vendidos. ...
Costo de Ventas = Inventario al comienzo del periodo + Compras y
gastos durante el periodo - Inventario al Final del Periodo.

83.548,54

76.673,56

28.534,85

27.477,60

20.661,11

103,46

12,18

-

20.545,47

3.081,82

892,46

16.571,19

3.645,66

12.925,53
