

NOTAS Y MEMORIAS

La Empresa Covima Cía. Ltda cn su actividad económica Enseñanza General de Nivel secundario, con un capital pagado de \$ 5.760.00 dólares americanos con su lista de accionistas Dimantina Ruiz con \$960.00, Francisco Guerrero con \$960.00, Esteban Zambrano con \$960.00, La Bretaña Cía. Ltda. \$1.440.00 y Bugaboo Cía. Ltda. \$ 1.440.00 tiene las siguientes políticas.

Elaboran una factura cada mes incluyendo pensión, seguro de vida y transporte por cada alumno el la misma tiene que ser cancelada en los 20 días del mes en curso, todos los valores que sean cancelados por esta facturación son depositados en la cuenta corriente del banco del Pacifico.

Tener una caja chica de \$200 dólares americanos, para cubrir gastos inmediatos, la misma que será repuesta cada vez que se lo necesite.

La empresa Dispone de una cuenta corriente del Produbanco, con una cierta cantidad de dinero valores que serán utilizados solo en caso de emergencia.

Todo empleado que ingresa a prestar sus servicios en la empresa tiene que abrir o mantener una cuenta en el Banco Del Pacifico para que su sueldo y bonificaciones de ley sean acreditadas en su cuenta vía transferencia.

Los transportistas que ingresen a la empresa a prestar sus servicios tienen que abrir una cuenta el el Banco del Pacifico y emitir una factura hasta el 25 de cada mes para que estos valores sean acreditados en su cuenta vía transferencia.

La Empresa todos los años tiene provisionar la jubilación patronal y de desahucio por lo que tiene que contratar los servicios de la Empresa Actuaría Consultores Cía. Ltda. y en caso que el trabajador deje de laborar en la empresa estos valores serán pagados en su liquidación.

Detalle del balance general al 31 de diciembre del 2014

Caja chica	200.00
Banco Pacifico	18.135.87
Banco Produbanco	7.554.83
Banco Produbanco (Poliza)	74.800.00
Cuentas por Cobrar	125.530.37
Otras cuentas por Cobrar	54.643.86
Provisión cuentas Incobrables	-4.059.11
Anticipo Impuesto renta	25.827.77

Retenciones en la Fuente	16.51
Material didáctico	1.895.04
Muebles y enseres	6.552.00
Equipo de computación	16.110.74
Software Administrativo	1.680.00
Depreciaciones	-12.254.44
Otros Activos diferidos	69.119.04
Seguros	47.050.80
Garantías	877.44
Anticipo Alumnos	71.775.93
Seguros Equivida	57.678.42
Varias cuentas por	1.098.34
Cuentas por pagar empleados	15.287.65
Cuentas por pagar SRI	8.638.85
Cuentas por pagar IESS	20.727.21
Jubilación y desahucio	239.288.97
Capital Pagado	5.760.00
Reserva Legal	2.880.00
Resultados Inple NIIFS	- 1.085.47
Utilidad	50.641.82

Contador



Campana Mosquera Fabio

Reg-17-0636