

## **CORPORACION CONTABLE CERUMACONT S.A.**

### **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

#### **ACTIVOS**

**A.- BANCOS.-** CERUMACONT S.A. mantiene una cuenta corriente en el Banco de Produbanco y es la número 02-05202375-1; al 31 de Diciembre del 2013 existe un valor a favor de la empresa de \$ 398.75.

#### **B.- CUENTAS POR COBRAR**

Entre las más importantes tenemos:

CLIENTES.- Al 31 de Diciembre 2013 \$ 3.044.80

PARTICULARES.- Al 31 de Diciembre 2013 \$ 1.650.73

#### **C.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA.-**

IMPUESTO A LA RENTA: En concepto del Impuesto a la Renta

RETENCIÓN EN LA FUENTE US\$ 519.00

**D.- ACTIVO FIJO.-** Al 31 de Diciembre del 2013 se mantiene lo siguientes saldos:

EQUIPO COMPUTACION Y SOFTWARE: US\$ 791.00

**E.- GASTOS ANTICIPADOS.-** Al 31 de Diciembre del 2013, se mantiene un saldo de US\$ 50.00

#### **PASIVOS**

##### CORTO PLAZO

**F.- CUENTAS POR PAGAR.-** Al 31 de Diciembre del 2013 los saldos más representativos son:

PROVEEDORES	US\$ 1.149.97
ACCIONISTAS	US\$ 813.95

**G. - OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.**- Al 31 de Diciembre del 2013 se mantienen lo siguientes saldos:

OBLIGACIONES CON EL S.R.I.:

R.FUENTE Corresponde año 2013	US\$ 44.93
-------------------------------	------------

**H. - OBLIGACIONES I.E.S.S..**- Al 31 de Diciembre del 2013 los siguientes saldos:

Aportes	US\$ 236.09
Fondo Reserva	US\$ 102.54
Préstamos Quirografarios	US\$ 47.00

**I. - BENEFICIOS SOCIALES.**- Al 31 de Diciembre del 2013 los siguientes saldos:

Décimo Tercer Sueldo	US\$ 1.017.37
Décimo Cuarto Sueldo	US\$ 132.50

**J. - OBLIGACIONES EMPLEADOS.**- Al 31 de Diciembre del 2013 los siguientes saldos:

Ahorros Empleados	US\$ 9.856.18
-------------------	---------------

**K. - VARIOS POR PAGAR.**- Al 31 de Diciembre del 2013 se mantiene un saldo de US\$ 4.033.91

## **PATRIMONIO**

**L. - CAPITAL PAGADO.**- Al 31 de Diciembre del 2013 los siguientes saldos:

MARCO LEON ALVEAR	US\$ 160.00
RUBEN LEON ALVEAR	US\$ 160.00
CESAR MOYA BUSTILLOS	US\$ 480.00

**M. - RESERVAS.**- Al 31 de Diciembre del 2013 los siguientes saldos:

RESERVA LEGAL US\$ 69.84

**N. - RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES:**

UTILIDAD EJERC. ANTERIORES: US\$ 347.70  
PERDIDAS EJERC. ANTERIORES: US\$ 9.844.39

**O. - RESULTADO DEL EJERCICIO:**

PERDIDA EJERC. ACTUAL US\$ 2.736.44

**INGRESOS**

P. - Del 1º De Enero al 31 de Diciembre del 2013 se han logrado ingresos de US\$ 12.114.76 por concepto de servicios contables prestados.

**EGRESOS**

Q. - Del 1º. De Enero al 31 de Diciembre del 2013 los más representativos son:

GASTOS DE PERSONAL	US\$ 13.208.52
GASTOS ADMINISTRATIVOS	US\$ 1.063.32
GASTOS FINANCIEROS	US\$ 13.92
GASTOS DE DEPRECIACION ACTIVOS	US\$ 367.68