

VANEGAS CHIRIBOGA E HIJAS CIA. LTDA.

Notas explicativas a los estados financieros correspondientes al ejercicio económico del año 2013

CUENTA CAJA- BANCO:

Al 31 de diciembre de 2013 la empresa cuenta con valores efectivos y equivalentes de efectivo como son:

Caja, efectivo	82,09
Banco de Machala	2.095,77
Banco de Guayaquil	268,81
Banco del Pacifico	95,41
Total	2.542,08

US\$

CUENTAS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre de 2013 la empresa Vaegas Chiriboga e Hijas Cia. Ltda., ha concedido anticipo de remuneraciones al personal que labora en la empresa, de acuerdo al siguiente detalle:

Humberto Ambrosi	0,61
Lorena Nivelio	51,62
Lenin Guamán	291,60
Yosandy Acosta	74,61
Total	418,44

CUENTA CLIENTES:

Al 31 de diciembre de 2013 la empresa cuenta con una cartera que asciende a la suma de

US\$ 16.887,30

ACTIVOS POR IMPUESTOS:

La empresa tiene impuesto a la renta anticipado por los siguientes conceptos:

Impuesto a la renta que han retenido los clientes	80,75
Impuesto pagado a la salida de divisas	7.251,61
Total	7.332,36

PROPIEDAD PANTA Y EQUIPO:

Al 31 de diciembre de 2013 la cuenta Propiedad Planta y Equipo esta conformada por los siguientes rubros:

Muebles y enseres	40.312,38
Equipos de oficina	3.466,34
Equipos de cómputo	13.439,64
Biblioteca	49.418,90
Material didáctico	2.580,81
Equipos de laboratorio	3.467,10
Subtotal	112.685,17
Depreciación acumulada	-50.905,54
Total	61.779,63

PASIVOS:

CUENTAS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre de 2013 la empresa se encuentra adeudando los siguientes valores:

Salarios	9.390,45
Beneficios sociales	4.343,24
IESS. Planillas de aportes	3.185,43
Utilidades del ejercicio 2013	5.530,59
Reservas para jubilación	13.598,65
Fondos para talleres	850,00
Otras cuentas por pagar	658,45
Banco de Guayaquil, tarjeta de crédito	3.719,89
SRI. Impuestos del mes de diciembre 2013	1.158,03
Impuesto a la renta del ejercicio 2013	7.611,64
Total	37.556,81

DOCUMENTOS POR PAGAR:

Banco de Guayaquil	6.487,95
Banco de Machala	8.035,64
Total	14.523,59

PATRIMONIO:

Al 31 de diciembre de 2013, la empresa dispone de las siguientes cuentas patrimoniales:

Capital social	400,00
Reservas legales	400,00
Utilidad del presente ejercicio	23.589,85
Total	24.389,85

CUENTAS DE INGRESOS:

La empresa ha tenido ingresos por ventas, durante el año 2013 de acuerdo al siguiente detalle:

Pensiones	268.006,23
Matrículas	18.563,38
Otros ingresos	63.938,95
Total	350.508,56

COSTOS Y GASTOS:

Los costos y gastos ascienden a la suma de
 Utilidad bruta del ejercicio
 15% participación del personal 2013
 Impuesto a la renta del ejercicio 2013
 Utilidad a distribuir entre los socios

313.637,96
36.870,60
5.530,59
7.611,64
23.728,37

Ing. Com. Mario Bueno Quilambaqui
 CONTADOR

