

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

		
BALANCE GENERAL		
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016		
ACTIVOS		
CORRIENTE		
1105	Fondo de Caja Chica	52,89
1110	Banco Produbanco	958,13
		1.011,02
EXIGIBLE		
1201	Cuentas por Cobrar Clientes	7.100,21
1211	Crédito Tributario por IVA	1.996,27
1212	Crédito Tributario por ISD	108,57
1213	Retenciones Impto.Renta por Cobrar	6,25
		9.211,30
REALIZABLE		
1310	Inventario de Materia Prima	1.003,56
1311	Inventario Envases, embalajes y etiquetas	5.669,33
		6.672,89
FIJO		
1508	Muebles y Enseres de Oficina	678,56
1550	Maquinarias y Equipos para Producción	3.487,52
1590	Depreciacion Acumulada Act.Fijos	(548,19)
		3.617,89
TOTAL ACTIVOS		20.513,10
PASIVO		
2111	Cuentas por Pagar Accionistas	25.000,00
2112	Cuentas por Pagar Gerente General	11.375,00
2150	Retenciones Impto.Renta por Pagar	11,47
2153	Retenciones IVA por Pagar	15,70
2155	Aportes IESS por Pagar	216,00
		36.618,17
TOTAL PASIVO		36.618,17
PATRIMONIO		
3100	Capital Social	5.000,00
3310	Resultados Acumulados	(21.488,46)
	Resultado del Período	383,40
TOTAL PATRIMONIO		-16.105,06
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		20.513,10

BALANCE DE RESULTADOS INTEGRAL DE 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016			
	INGRESOS		
4110	Venta de Cremas Karité 120 ml.	7.520,68	
4111	Venta de Cremas Karité 60 ml.	4.339,13	
4201	Otros Ingresos	467,94	12.327,75
6100	COSTOS		
	Costo de ventas mercadería	1.481,50	
	Costo de ventas etiquetas y envases	2.804,85	(4.286,35)
	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		8.041,40
	GASTOS OPERATIVOS		
5012	Análisis y estudios técnicos	0,00	
5301	Servicios Aduaneros	0,00	
5302	Aranceles de Importación	0,00	
5310	Transporte de insumos	150,00	150,00
	GASTOS ADMINISTRATIVOS		
5110	Gasto Sueldo	2.039,50	
5112	Aporte Patronal IESS	1.428,00	
5114	Décimo Tercer Sueldo	1.000,00	
5130	Suministros de Oficina	25,00	
5131	Servicios Ocasionales	120,00	
5132	Honorarios profesionales	1.657,50	
5151	Ferías y Exposiciones	223,22	
5155	Impuestos, tasas y contribuciones	37,77	
5156	Permisos de funcionamiento	264,52	
5160	Gastos Legales	330,00	
5210	Gastos Bancarios	33,75	
5901	Depreciación Activos Fijos	348,75	7.508,01
	TOTAL COSTOS Y GASTOS		7.658,01
	RESULTADO DEL PERIODO		383,39

ACTIVOS

En este grupo de cuentas se registró el efectivo disponible en caja chica y bancos, adecuadamente conciliados y constatados; las cuentas pendientes de cobro son por impuestos fiscales y por ventas a clientes, quedando pendiente en este rubro la cancelación de las facturas de venta Nos. 125 a la 129 y de la 301 a la 307 de Diciembre-16, que son cubiertas a inicios del año 2017.

Se considera mantener dos tipos de inventarios, tanto de Materia Prima, como de envases, embalajes y etiquetas, cuyos inventarios finales se establecieron entre las compras del período y el costo de ventas.

En la depreciación de bienes muebles, maquinaria y equipo se aplicó el método de línea recta.

PASIVOS

La empresa apalancó su actividad con créditos del Accionista principal y del Gerente General, que constituyen deudas corrientes, toda vez que son a corto plazo.

PATRIMONIO

En el Capital Social consta el aporte inicial de los socios, así como la pérdida acumulada y el resultado del ejercicio

Cada movimiento financiero ha sido agrupado en las cuentas respectivas, según su naturaleza, los soportes contables fueron agrupados por comprobantes de egreso y comprobantes de diario, se mantuvo controles adicionales de bancos y anexos de activos fijos e impuestos; y se cumplió con las obligaciones tributarias y de aportes sociales respectivas.

Atentamente,



Ing. Alexis Domínguez
CONTADOR
RUC 1711499762001