

SEPRIWIAS CIA LTDA
RUC:1791741277001

ESTADO DE ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL
2013
(Expresado en dólares)

ACTIVOS:

CORRIENTE:	Notas	Valor
Caja-Bancos	A	25.722,86
Inversiones	B	35.000,00
Cuentas por Cobrar-Clientes	C	63.124,47
Provision Ctas Incobrables	D	-2088,39
Otras Cuentas Por Cobrar	E	21.722,81
Impuestos Anticipados	F	85.106,65
		0,00
Total Activo Corriente		228.588,40
ACTIVO FIJO	G	
Muebles Y Enseres		11.246,00
Maquinaria y Equipo		115.745,05
Equipo de Computación y Software		12.152,51
Vehiculos		53.449,49
(-) Depreciación Acumulada		-80.958,38
TOTAL ACTIVOS FIJOS		111.634,67
TOTAL ACTIVOS		340.223,07

SEPRIWIAS CIA LTDA
RUC:1791741277001

ESTADO DE ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL
2013

(Expresado en dólares)

PASIVOS:

CORRIENTE:	Notas	Valor
Obligaciones Entidades Financieras	H	46.444,00
Cuentas por Pagar Proveedores	I	25.163,10
Nómina Por Pagar	J	66.646,93
IESS Por Pagar	K	14.397,06
Impuestos Por Pagar SRI	L	40.707,26
Acreedores varios	M	39.354,52
Provision Beneficios Sociales	N	30.281,54
Total Pasivo Corriente		262.994,41
TOTAL PASIVO		262.994,41
PATRIMONIO	O	
Capital Pagado		10.400,08
Reserva		16577,58
Conversión a NIFF		8445,73
Resultados acumulados		22233,67
Resultados del Periodo		19.571,60
TOTAL PATRIMONIO		77.228,66
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		340.223,07

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A.-) CAJA BANCOS

Un resumen de caja y equivalentes de caja es como sigue:

Caja	1	270,00
Bancos	2	<u>25.452,86</u>
Total		<u>25.722,86</u>

1. Responsable de manejar estos recursos: Dra. Katty Moncayo, cuando el fondo se encuentra gastado en un 70% se hace la reposición respectiva mediante cheque.

2.) Valor que corresponde a saldos contables y debidamente conciliados al 31 de Diciembre del 2013.

BANCO PRODUBANCO	CTA CTE 2007012515	7.972,44
BANCO GUAYAQUIL	CTA CTE 9070427	14.245,59
BANCO INTERNACIONAL	CTA AHO 390774379	2.100,16
BANCO INTERNACIONAL	CTA CTE	283,04
COOP. CAMARA DE COMERCIO		851,63
Total		<u>25.452,86</u>

B.-) INVERSIONES

Equivale a US 35.000 como garantía en el Banco de Guayaquil para el Servicio de Guardiania, solicitado dentro de los requisitos del Quicentro Sur, el cual se vence en Febrero del 2014

C.-) CUENTAS POR COBRAR-CLIENTES

Un resumen de facturas por Cobrar al 31 de Diciembre 2013

La empresa vende y presta sus servicios con una política de cobro a 30 días Su Monto por recaudar en el año 2014 es US 63.124,47

D.-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

Para el año 2013 la provisión alcanza el monto de US (2.088.39)

E.-) OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Anticipos de sueldo, descontado en roles de pagos us 300,00 y Anticipos a Proveedores por un monto de US 21.422.81

F.-) IMPUESTOS ANTICIPADOS

Desglosados así:

Credito Tributario IVA	1	12.406,43
Saldo a favor del Contribuyente (RENTA)	2	72.700,22
TOTAL IMPUESTOS ANTICIPADOS		85.106,65

Para el año 2014, se realizará los trámites para la devolución de los Impuestos Anticipados ante el Servicio de renta Internas

G.-) ACTIVOS FIJOS

Según el Estado Financiero al 31 diciembre del 2013 es como sigue:

El total de Activos Fijos al Costo de Adquisición es: US 192.593.05

La depreciación acumulada es US (80.958,38)

Valor Neto Activos Fijos US 111.634.67

Nota: Se deprecia según la norma fiscal vigente

H.-) OBLIGACIONES BANCARIAS CORTO PLAZO

Están desglosadas de la siguiente manera:

		VALOR
Tarjeta America Express	1	12.971,93
Banco Guayaquil-Leasing-Corto Plazo	2	18.472,07
Banco de Guayaquil-Préstamo Consumo	3	15000
Total Obligaciones Financieras		46.444,00

1. Saldo por consumos efectuados
2. Saldo por pagar a Corto Plazo del monto a pagar Leasing con el Bco Guayaquil.
3. Saldo por cancelar de un préstamo para la Cia

I.-) CUENTAS POR PAGAR-PROVEEDORES

Corresponde a las adquisiciones que realiza la Cia alcanza un monto de US 25.163,10

J.-) NOMINA POR PAGAR

Sueldos por un monto de US 57.078.77 del mes de Diciembre 2013.
Estos fueron cancelados los primeros 5 días de Enero 2014, además consta US 5.963,70 de liquidaciones por pagar al personal saliente y US 3.604,46 corresponde al 15% de participación laboral

K.-) APORTES POR PAGAR AL IEES

Corresponden a US 14.397.06 por los aportes individuales del personal y los aportes patronales por el Mes de Diciembre del 2013. Estos son debitados hasta el 14 del mes siguiente de la cuenta de la cia que mantiene con Bco Guayaquil

L.-) IMPUESTOS POR PAGAR

Detalle		VALOR
Iva Cobrado en Ventas 12%	1	37.640,09
30 % Retencion Iva		34,65
70% Retencion Iva		354,36
100% Retencion Iva		2.217,91
Retenciones Fuente		460,24
Suman		40.707,25

1.- Este valor corresponde al IVA por liquidar de los meses de Noviembre y Diciembre ya que la Cía. tiene una política de cobro a 30 días.

M.-) ACREEDORES VARIOS Y PRESTAMOS DE SOCIOS

Corresponde a:
Préstamo de Socios US 35.252.00
Y Otros US 4.102.52
Total US 39.354.52

N.-) PROVISIONES DE BENEFICIOS SOCIALES

	VALOR
Provisión del Décimo Tercer Sueldo	17.059,36
Provisión del Décimo Cuarto Sueldo	8.852,94
Provisión vacaciones	4.369,24
Provisión Fondo de Reserva	
Suman	30.281,54

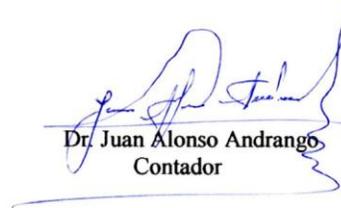
Son valores acumulados con los saldos del 31 Diciembre 2013

O.-) PATRIMONIO

Valor de US 77.228.66 desglosado de la siguiente manera

CONCEPTO	CAPITAL	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	CONVERSION NIIF	RESULTADOS EJERCICIO
Capital Social	10.400,08				
Reserva legal y facultativa		16.577,58			
Resultados de ejercicios anteriores			22.233,67		
Conversion a NIIF				8445,73	
Resultados del periodo					19571,6
Saldos al 31 Diciembre 2013	10.400,08	16.577,58	22.233,67	8.445,73	19.571,60


Ing. Juan Sebastián Ortega
Gerente


Dr. Juan Alonso Andrango
Contador