

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2013

(Expresado en dólares)

ANTECEDENTES

L A COMPAÑÍA ECOHARMONY S.A. Fue suscrita en el Registro Mercantil de la ciudad de Quito, y su actividad principal es la producción de Biofertilizantes naturales.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1.- DISPONIBLES

Los valores en efectivo y sus equivalentes al 31 de Diciembre 2013

Caja chica.-Esta cuenta tiene una asignación de fondo de caja chica de \$ 350,00 la misma que se realiza pagos por compras de valor inferior a los cincuenta 00/ 100 dólares salvo excepciones.

Fondo Fletes.- esta cuenta se creó con la finalidad de utilizar para en el envío de mercadería por transporte interprovincial y pago fletes

Bancos.- La cuenta bancos ha tenido un desenvolvimiento normal tanto de sus ingresos como de egresos. Se obtiene un saldo positivo en libros de \$ 111.457.63 dólares.

NOTA 2 CUENTAS POR COBRAR

Cuentas por Cobrar Clientes.- Esta cuenta corresponde a los saldos por bienes producidos en comercializados en la empresa y que no fueron cancelados al 31 de diciembre del 2013, registrando un saldo final de \$ 220.863.56 dólares

Anticipos.- Son anticipos a los empleados que se descontaran el próximo ejercicio económico.

Provisión Cuentas Incobrables.- se obtiene un saldo en libros de \$ 2.601.45 dólares, (provisión año 2013 \$ 2185.98) que se realizó de acuerdo a cuentas facturas en el año corriente.

NOTA 3 INVENTARIO DE MERCADERIAS

Inventario de Materia Prima.- En esta cuenta constan todos los valores que están en existencia al termino del ejercicio económico y constan de los productos Químicos y Otros, los mismos que se ocupan directamente en la producción, con un saldo en Libros y verificado en existencia de \$ 8.325,83 dólares.

Inventario de Productos en Proceso.- esta cuenta esta en cero ya que la producción llego al termino final para la disponibilidad del producto.

Inventario de productos terminados.- Esta cuenta se encuentra con un saldo de 19814.11 al 31 de diciembre del 2013

NOTA 4 ACTIVOS POR IMPUESTOS

Esta cuenta se encuentra con un saldo de \$ 10124.88 que incluyen saldos por anticipos impuestos a la renta de años anteriores y retenciones en la fuente del año 2013 y años anteriores.

NOTA 5 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.-

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		\$ 127.325.70
INSTALACIONES	\$102.810,69	
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 19.135.77	
SOFTWARE	\$ 5.379.24	
DEPRECIACION ACUMULADA		-33.208,33
DEP.ACUM.INSTALACIONES	-25.506,98	
DEP.ACUM. SOFTWARE	-498,03	
DEP.ACUM.MAQUINARIA Y EQUIPO	-2.322,11	

PASIVOS

NOTA 6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

PROVEEDORES.- *Esta cuentas suma la cantidad de \$ 5.698,51*

NOTA 7. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.

Estos valores corresponden a las retenciones que se realizaron en el mes por efectos de compras y servicios a diferentes personas, en la aplicación del régimen Tributario Interno y sumo la cantidad de \$ \$ 2.197,43

La cuenta *less Por Pagar* existe un saldo de \$ 5.694,61 de los cuales 469,92 corresponde a préstamos Hipotecarios y Quirografarios y \$ 5.224,69 Aportes Personales y Patronales, los mismos que se cancelaran en el siguiente periodo económico.

NOTA 8. OBLIGACIONES LABORALES

Corresponden a las provisiones laborales que se realizan de acuerdo al Código de Trabajo aplicados mensualmente y su saldo se demuestra así:

<i>Provisión Décimo Tercer Sueldo</i>	\$ 2.239,83
<i>Provisión Décimo Cuarto Sueldo</i>	\$ 3.420,27
TOTAL	\$ 5.660,10

NOTA 9. PATRIMONIO

<i>Capital Social</i>	\$1.000,00
<i>Pérdidas Acumuladas años anteriores</i>	\$ -131.549,18
<i>Reserva Libre Disponibilidad</i>	\$ 250.000,00
<i>Resultado Ejercicio del año 2013</i>	\$ 233.365,59
<i>Resultados Acum. Niifs</i>	\$-24.291,54

NOTA 10.INGRESOS Y GASTOS

Los **ingresos** fueron registrados de acuerdo a la emisión de facturas durante el periodo 2013, ascendió al monto de \$ 701.238,10.

Los **gastos**: Se registraron de acuerdo a los sustentos presentados para su Costos y Gastos deducibles, mediante comprobante de egreso y cheque respectivo, según detalle de costos y gastos clasificados por grupos Producción, Administrativos y Ventas, y las depreciaciones de activos del año 2013 suman \$ 467.872,51 quedando una utilidad de \$ 233.365,59


CPA. ING MYRIAN PROAÑO ESCOBAR
CONTADOR

