

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE  
DICIEMBRE DE 2014**

A continuación se presenta el anexo de las cuentas de los Estados Financieros

**ACTIVOS**

**ACTIVOS CORRIENTES**

**ACTIVO DISPONIBLE**

**> EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

DETALLE	VALORES
Efectivo y equivalentes de efectivo	3,218.62
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 3,218.62</b>

Es el valor con el que se cuenta a final de ejercicio económico los mismos que se encuentran en el siguiente Banco:

• Banco Procredit	484.48
• Banco Internacional	2,734.14

TOTAL ACTIVO DISPONIBLE \$ 3,218.62

**ACTIVO EXIGIBLE**

**> CTAS. POR COBRAR CLIENTES**

SALDOS POR FECHA CLIENTES

Hasta: 31/12/2014

CLIENTE	SALDO
<b>TOTAL:</b>	<b>\$ 12,874.48</b>

Este es el saldo de nuestros clientes al 31 de diciembre del 2014

**> CTAS. POR COBRAR**

DESCRIPCIÓN	VALOR
Anticipo Proveedores	6,062.36
Prestamos a Trabajadores	4,124.81
Cuentas por cobrar CANFAC	3,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 13,187.17</b>

Estos valores son los que tenemos en otras cuentas por cobrar

**> ACREDITO TRIBUTARIO A FAVOR SUJETO PASIVO (RENTA)**

DESCRIPCIÓN	VALOR
Retencion Fuente Impuesto Renta	3,380.67
Anticipo Impuesto Renta	15,902.90
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 19,283.57</b>

Al final ejercicio económico tenemos un saldo de \$ 19,283.57 dólares

**ACTIVO REALIZABLE****> INVENTARIO FINAL DE MERCADERIAS**

DESCRIPCIÓN	VALOR
Inv. Final de Materia Prima	578,389.65
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 578,389.65</b>

Al final ejercicio económico es el valor con el que se cuenta en inventarios (materia prima).

**> INVENTARIO PRODUCTOS EN PROCESO**

DESCRIPCIÓN	VALOR
Inv. Productos en Proceso	63,053.51
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 63,053.51</b>

Al final ejercicio económico es el valor con el que se cuenta en inventario en proceso.

**ACTIVOS NO CORRIENTES****> PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

DESCRIPCION DEL ACTIVO FIJO	COSTO	VALOR DE DEPRECIACION ACUMULADA	SALDO EN LIBROS
<b>PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN 10%</b>			
Muebles y Enseres	20,406.08		14,176.59
(-) Dep. Acumul. Muebles y Enseres		(6,229.49)	
<b>MAQUINARIA EQUIPO E INSTALACIONES</b>			
	21,081.24	(6,811.53)	14,269.71
Maquinaria	16,951.50		12,011.44
(-) Dep. Acumul. Maquinaria		(4,940.06)	
Equipo de Oficina	4,129.74		2,258.27
(-) Dep. Acumul. Equipo de Oficina		(1,871.47)	
<b>PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN 33%</b>			
Equipo de Computación y Software	8,565.11		2,512.14
(-) Dep. Acumul. Equipo y Software Comp.		(6,052.97)	
<b>PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN 20%</b>			
Vehiculos	80,888.35		49,329.38
(-) Dep. Acumul. Vehículos		(31,558.97)	
<b>TOTAL DEPRECIACIONES</b>	<b>130,940.78</b>	<b>(50,652.96)</b>	<b>80,287.82</b>

Los saldos de Propiedad Planta y Equipo muestra el cuadro anterior.

**PASIVO****PASIVO CORRIENTE****> CUENTAS POR PAGAR**

DETALLE	VALOR
Proveedores	288248.37
Cheques girados y no cobrados	168134.2
<b>TOTAL</b>	<b>456,382.57</b>

➤ **CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

DESCRIPCION	VALOR
Retencion Fuente Fuente por Pagar	2960.66
Retencion IVA por Pagar	7783.5
IVA por Pagar	15669.78
<b>TOTAL</b>	<b>26,413.94</b>

Es el saldo pendiente de pago a nuestros proveedores y con la administración tributaria es \$ 482,796.51 dólares.

➤ **OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

DESCRIPCION	VALOR
Otras Ctas. por Pagar	233,309.15
<b>TOTAL</b>	<b>233,309.15</b>

El valor de otras cuentas por pagar es \$ 233,309.15 dólares

➤ **IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR**

DESCRIPCION	VALOR
Impuesto a la Renta por Pagar	16340.96
<b>TOTAL</b>	<b>16,340.96</b>

Es el valor al 31 de diciembre del 2014 del impuesto a la Renta por Pagar.

➤ **PARTICIPACION DE TRABAJADORES**

DESCRIPCION	VALOR
15% Participación Trabajadores	9799.58
<b>TOTAL</b>	<b>9,799.58</b>

Es el valor al 31 de diciembre del 2014 el 15% de trabajadores.

➤ **CON EL IESS**

DESCRIPCION	VALOR
Iess por pagar	7,505.56
<b>TOTAL</b>	<b>7,505.56</b>

Es el valor al 31 de diciembre del 2014 del IESS por Pagar.

➤ **ANTICIPO DE CLIENTES**

DESCRIPCION	VALOR
Anticipo de Clientes	264,512.28
<b>TOTAL</b>	<b>264,512.28</b>

Es el valor al 31 de diciembre del 2014 de los Anticipos de clientes.

➤ **POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS**

DESCRIPCION	VALOR
Prov. XIII Sueldo por Pagar	2,657.83
Prov. XIV Sueldo por Pagar	8,761.74
<b>TOTAL</b>	<b>11,419.57</b>

Es el valor al 31 de diciembre del 2014 de las provisiones por Pagar.

## PASIVO

### PASIVO NO CORRIENTE

#### > OBLIGACIONES CON INSTL. FINANCIERAS

DESCRIPCION	VALOR
Préstamo Bancario	441,140.71
<b>TOTAL</b>	<b>441,140.71</b>

Este valor tenemos por préstamos al 31 de diciembre del 2014, por un préstamo bancario.

#### > JUBILACION PATRIMONIAL

DESCRIPCION	VALOR
Provisión para jubilación Patronal	15,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>15,000.00</b>

En este año se realizó la provisión por jubilación patronal de uno de los empleados por su grado de antigüedad.

## PATRIMONIO

#### > CAPITAL SUSCRITO

DESCRIPCION	VALOR
Capital suscrito	400.00
Aportes Socios para futuras Capitalizaciones	5,982.90
Utilidades no Distribuidas 2009	1,268.10
<b>TOTAL</b>	<b>7,651.00</b>

Es el valor del capital aumento con aportes socios futuras capitalizaciones y utilidades 2009, sumando un total de \$7,651.00 dólares.

#### > UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

DESCRIPCION	VALOR
<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>

Utilidades no distribuidas con valor cero. Se distribuye del año 2012 el valor de \$10,465.63 dólares y el 2013 el valor de \$21,919.41 dólares. Sumando un total de \$32,385.04 dólares distribuidos a los socios.

#### > RESERVA LEGAL

DESCRIPCION	VALOR
RESERVA LEGAL 2011	1,894.51
RESERVA LEGAL 2012	961.53
RESERVA LEGAL 2013	1,153.65
RESERVA LEGAL 2014	1,959.50
<b>TOTAL</b>	<b>5,969.19</b>

Es el valor de la reserva legal se registra el año 2013,y 2014 en este caso se registrara el año ocurre.

#### > ADOPSION NIFS POR PRIMERA VEZ

DESCRIPCION	VALOR
Adopción por primera vez NIIFS	-10 465, 63
<b>TOTAL</b>	<b>-10 465, 63</b>

Valor del año anterior se realizó la implantación de las NIIFS por primera vez en la cual se tuvo que realizar ajustes en las cuentas de vehículos y Jubilación Patronal según el siguiente detalle.

**RESUMEN DE AJUSTES NIIFS**

<b>CUENTAS</b>	<b>MONTO</b>	<b>COMENTARIO</b>
<b>Activos Fijos</b>		
Vehículos	4,534.37	Se estimó el valor residual para vehículos del 40%.
Jubilación Patronal	-15,000.00	Estimación de jubilación considerando el sueldo de la persona mayor a 10 años. Este valor debe ser actualizado al 2013 mediante un estudio actuarial.
<b>TOTAL EFECTO AJUSTES</b>	<b>-10,465.63</b>	

**> UTILIDAD DEL EJERCICIO**

<b>DESCRIPCION</b>	<b>VALOR</b>
Utilidad del Ejercicio año 2014	37,230.50
<b>TOTAL</b>	<b>37,230.50</b>

Es la Utilidad después de Impuestos, se descuenta el 15% de trabajadores, y el

22% impuesto a la renta. 5% reserva legal se registra dentro del año que sucede en este caso año 2014, por cuanto el SRI así lo solicita.

UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	39,189.99
5% RESERVA LEGAL 2014	<u>1,959.50</u>
UTILIDAD DISPONIBLE ASAMBLEA GENERAL DE SOCIOS	<u>\$ 37,230.50</u>