

MAKARENAZO

239001578001



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO FISCAL 2016

CAJA – BANCOS: Registre los recursos de los cuales se dispone la compañía para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso; se registran en efectivo o equivalentes al efectivo.

BANCOS: Registre la relación del saldo en el Banco al 31 de diciembre 2016 y la respectiva conciliación bancaria, en la cuenta corriente con la que opera la Empresa.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR: Agrupa las sub cuentas que representen los derechos de cobro a terceros que se derivan de la prestación de servicios que realiza la empresa en razón de su actividad económica.

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.): Valor que se registra por las retenciones en la fuente recibidas en el año 2016, por ventas de la Empresa.

Saldo crédito tributario de IVA por compras al 31 de diciembre 2016

CUENTAS POR PAGAR: Corresponde al saldo de obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la empresa en favor de terceros, estos son:

PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO: Corresponde al valor de cálculo por pago al 15 por ciento de utilidades de los trabajadores del ejercicio fiscal 2016.

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO: En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones o participaciones en la compañía. \$ 800.00

GANANCIA NETA DEL PERIODO

Registre el valor de cálculo de utilidad neta de la compañía para el ejercicio fiscal.

ESTADO COMPLETO			ESTADO COMPLETO		
CAJA	1.00	10.000.00	CAJA	1.00	10.000.00
BANCOS	10.000.00		BANCOS	10.000.00	
CUENTAS POR COBRAR	1.000.00		CUENTAS POR COBRAR	1.000.00	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	1.000.00		CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	1.000.00	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	1.000.00		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	1.000.00	
	10.000.00			10.000.00	
		10.000.00			10.000.00
CUENTAS POR PAGAR	10.000.00		CUENTAS POR PAGAR	10.000.00	
	10.000.00			10.000.00	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	1.000.00		CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	1.000.00	
	1.000.00			1.000.00	
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1.000.00		CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1.000.00	
	1.000.00			1.000.00	
GANANCIA NETA DEL PERIODO	1.000.00		GANANCIA NETA DEL PERIODO	1.000.00	
		1.000.00			1.000.00
TOTAL ACTIVOS		21.000.00	TOTAL PASIVOS + CAPITAL		21.000.00

ADMINISTRATIVOS

Remuneraciones: Corresponde al sueldo y pagos relacionados que se cancela de acuerdo a las contrataciones de la Empresa para el desarrollo y control de cada uno de sus actividades.

Beneficios Sociales: Corresponde al pago de los beneficios sociales de los empleados contratados, (Aguinaldo, Fondos de Reserva, indemnizaciones etc.)

Mantenimientos: Egresos generados por el pago de mantenimientos de edificios, Muebles, Maquinarias,



Equipos, Vehículos etc.

Materiales y Suministros: Egreso por el pago de adquisiciones de útiles, materiales y suministros necesarios para el desarrollo de las actividades de la Compañía.

Servicios Básicos, Demuestra el egreso por servicios recibidos en telefonía, electricidad, agua, internet y otros gastos para

INGRESOS OPERACIONALES			
Ventas	100,120.30		
TOTAL INGRESOS NETOS	100,120.30		100,120.30
COSTO DE VENTA			
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION			66,148.91
Honorarios Profesionales	0.00	2,995.11	31,791.49
GASTOS OPERACIONALES			
TOTAL GASTOS ADMI. Y VENTAS			0.00
UTILIDAD ANTES DIST			2,179.90
15 % Participacion			326.99
IMPUESTO CAUSADO			407.54
UTILIDAD NETA			1,445.27

Santo Domingo 3 de abril 2017


Ing. CPA Idalia Cedeño Paz
CONTADORA


Ing. Anita Sánchez Jara
GERENTE