RAZON SOCIAL:	CELIT S.A.
DIRECCION:	BALSAMOS 615 A ENTRE AV LAS MONJAS Y FICUS
EXPEDIENTE:	107010
RUC:	0992230371001
AÑO:	2012
FORMULARIO:	SC NIIF.107010.2012.1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ANTECEDENTES:

CELIT S.A. FUE CREADA SEGÚN INSCRIPCION EN EL REGISTRO MERCANTIL EL 28 DE ENERO DEL 2.002 E INCIO SUS ACTIVIDADES COMERCIALES SEGÚN INSCRIPCION EN EL S.R.I. EL 4 DE MARZO DEL 2002.

DURANTE EL EJERCICIO ECONOMICO 2.012 NO SE HAN REALIZADO MOVIMIENTOS, SOLO LOS AJUSTES DEL ANTICIPO Y PAGO DE IMPUESTO A LA RENTA. TAMPOCO SE REALIZARON AJUSTES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS RESPECTO A LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF POR CUANTO NO HUBO NADA RELEVANTE QUE AJUSTAR.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA:

- **CUENTA 10101** :

ESTA CUENTA REGISTRA EL SALDO QUE ESXISTE EN LA CUENTA BANCOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.012

- **CUENTA 1010208**:

REGISTRA UNA CUENTA POR COBRAR POR LA COMPRA DE UN NUEVO DEPARTAMENTO EL CUAL SE LEGALIZARA AL TERMINO DE SU CONSTRUCCION. POR LO TANTO ESTA CUENTA NO ESTA SUJETA A CAMBIOS NI CARGOS POR INTERESES.

- **CUENTA 1010502**

REGISTRA LAS RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS A LOS INTERESES PAGADOS EN LA CUENTA DE BANCOS Y EL CREDITO TRIBUTARIO QUE ARRASTRA DE AÑOS ANTERIORES POR ANTICIPO DE IMPTO A LA RENTA.

- **CUENTA 1010503**

REGISTRA EL ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PAGADO DURANTE EL AÑO 2.012 Y QUE QUEDA COMO CREDITO TRIBUTARIO.

- **CUENTA 20108**

REFLEJA LAS CUENTAS POR PAGAR A LOS ACCIONISTAS POR PAGOS REALIZADOS DIRECTAMENTE POR ELLOS PARA AGILIZAR LOS TRÁMITES.

- **CUENTA 30101**

CAPITAL SOCIAL SUSCRITO Y PAGADO EN SU TOTALIDAD EN EL AÑO 2.012

- **CUENTA 30601**

SE REGISTRA LA GANANCIA ACUMULADA POR NO HABERSE REPARTIDO LAS UTILIDADES DEL AÑO 2011. EL MOTIVO ES QUE CON ESE DINERO SE ESTA REALIZANDO LA INVERSION DE LA ADQUISICION NUEVA PROPIEDAD.

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL:

NO SE REALIZARON MOVIMIENTOS CONTABLES NI DE AJUSTE DE NIIF EN EL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.012

NOTAS AL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO:

- **CUENTA 990101**

REGISTRA LOS SALDOS DEL AÑO INMEDIATO ANTERIOR. DURANTE EL EJERCICIO ECONOMICO EL CAPITAL SOCIAL ES DE $800.00 ESTA DIVIDIDO EN 2 ACCIONISTAS AL TERMINO DEL EJERCICIO, TODOS SON PERSONAS NATURALES Y ECUATORIANOS Y SE REFLEJA LA UTILIDAD POR LA VENTA DEL UNICO INMUEBLE QUE TENIA LA COMPAÑIA

- **CUENTA 990205**

REFLEJA LA TRNSFERENCIA DE LAS CUENTAS PATRIMONIALES, EN ESTA CASO LA UTILIDAD DEL AÑO 2011 PASA A TRANSFERIRSE COMO GANANCIA ACUMULADA.

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

- **CUENTA 9507:**

SE REGISTRAEL SALDO EN EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO QUE CONSTA EN LA CUENTA BANCOS.

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS

- **CUENTA 9802**

SE REGISTRA EN ESTA CUENTA LA VARIACION ENTRE LAS CUENTAS DE PAGOS DE ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA DURANTE LOS AÑOS 2011-2012

- **CUENTA 9807**

SE REGISTRA EN ESTA CUENTA LA VARIACION DE LA CUENTA POR PAGAR ACCIONISTAS DURANTE LOS AÑOS 2011 – 2012.

NOTAS A LA CONCILIACION DEL ESTADOS FINANCIEROS DE NEC A NIIF

EN LA CONCILIACION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA, LOS SALDOS QUE REFLEJAN AL INICIO Y AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION NO FUERON MODIFICADOS, NO SE REALIZO NINGUN AJUSTE POR CONVERSION.

LAS CUENTAS REGISTRAN LOS SALDOS QUE FUERON TOMADOS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, NO EXISTIENDO NADA RELEVANTE QUE AJUSTAR.

NOTAS A LA CONCILIACION DEL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

LOS SALDOS QUE CONSTAN AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSCION FUERON TOMADOS DEL ESTADO DE RESULTADO DEL AÑO ANTERIOR. DESPUES DE ANALIZAR DICHO ESTADO NO SE REALIZO NINGUN AJUSTE POR CONVERSION, NO EXISTIENDO NADA RELEVANTE QUE AJUSTAR.

NOTAS A LA CONCILIACION DEL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

LOS SALDOS AL INICIO DEL PERIODO DE TRANCISION FUERON TOMADOS DEL ESTADO FINANCIERO DEL AÑO 2.010 Y LOS SALDOS REFLEJADOS AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION FUERON TOMADOS DEL ESTADO FINANCIERO DEL AÑO 2011, NO EXISTIENDO DURANTE LA CONVERSION NADA QUE AJUSTAR RESPECTO A LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA.

NOTAS A LA CONCILIACION POR ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

- **CUENTA 95010205:**

SE REGISTRA EL DESEMBOLSO QUE EXISTIO POR PAGOS QUE SE REALIZARON DURANTE ESTE PERIODO:

CUENTAS		
Comisión por transferencias	7,65	
Transf. compra de nuevo lugar	90569,45	
Anticipo Impto. a la renta	1,21	
Bancos		90578,31
	90578,31	90578,31

- **CUENTA 950106:**

SE REGISTRAN LOS INTERESES GANADOS DURANTE EL PERIODO 2011.

- **CUENTA 9506:**

REFISTRA EL EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO ES DECIR AL 1 DE ENERO DEL 2.011

- **CUENTA 9701:**

REGISTRA LA AMORTIZACION DE LA CTA GASTOS DE CONSTITUCION QUE NO SE HABIA ENVIADO AL GASTO Y QUE IMPLICA UN DESEMBOLSO DE DINERO DURANTE EL PERIODO DE CONCILIACION.

CAMBIOS ENTRE ACTIVOS Y PASIVOS

- **CUENTA 9802:**

REFLEJA LA VARIACION QUE EXISTE EN LAS CUENTAS POR COBRAR ENTRE AÑO 2.011 Y AÑO 2.010. EXCLUSIVAMENTE ES EL SEGUNDO DESEMBOLSO REALIZADO PARA LA ADQUISICION DEL NUEVO DEPARTAMENTO.

- **CUENTA 9805:**

VARIACION QUE EXISTE ENTRE LAS CUENTAS POR COBRAR, ACTIVO Y DEPRECIACION DURANTE LOS AÑOS 2011 Y 2010.

CUENTAS	2011	2010	VARIACION
CREDITO TRIBUTARIO	670.01	35.36	(634.65)
ACTIVOS	0.00	3,775.72	3775.72
DEPRECIACION	0.00	(18.16)	(18.16)

		VARIACION:	**3,122.91**

- **CUENTA 9807:**

REFLEJA LA VARIACION POR LA CUENTA POR PAGAR A LOS ACCIONISTAS DURANTE LOS AÑOS 2011 Y 2010.

- **CUENTA 9809:**

REFLEJA LA VARIACION ENTRE LOS PERIODOS 2010 Y 2011 RESPECTO AL ANTICIPO ENTREGADO POR LA VENTA DEL ACTIVO QUE SE VENDIO EN EL AÑO 2011.

NOTAS ADICIONALES:

DURANTE EL AÑO 2.012 NO SE REALIZARON MOVIMIENTOS CONTABLES EXCEPTO EL PAGO DEL ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA 2.012.

ESPERAMOS QUE EL ESTADO FINANCIERO CONTEMPLE TODO LO SOLICITADO POR EL ORGANISMO DE CONTROL.

GUAYAQUIL, ABRIL 22 DEL 2.013

ECO. MARTIN COSTA MARCH
GERENTE GENERAL
CELIT S.A.

MARITZA LOMAS MACIAS
CONTADOR
REGISTRO 0.41211