

GEDEIN S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FIN BAJO NEC
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

1. RESUMEN DE POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

GEDEIN S.A., es una empresa dedicada a prestar servicios de limpieza

a) Base de presentación

Los Estados Financieros adjuntos hasta el 31 de diciembre del 2013 fueron presentados de acuerdo con las normas y practicas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías

b) Propiedad Oficina y Equipos

La propiedad y equipos se hallan registrados de acuerdo a la NEC 17

Las adquisiciones importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores y mantenimiento que no alargan la vida útil del activo se cargan a gastos.

c) Depreciaciones

Edificio	5%
Instalaciones	10%
Muebles y Maquinarias	10%
Vehiculos	20%
Equipos de computación	33,33%

2. CAJA BANCOS

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo de la Cuenta Caja Bancos es el siguiente

	2012	2013
Caja	0,00	0,00
Banco del Pichincha	0,00	1.500,00
Banco de Guayaquil	6.758,48	66.500,82
TOTAL CAJA BANCOS	6.758,48	68.000,82

2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo de las cuentas y documentos por cobrar es el siguiente

	2012	2013
Cientes	0,00	7.086,12
Particulares	0,00	0,00
Empleados	0,00	0,00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	0,00	7.086,12

4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS

Al 31 de diciembre del 2011, el saldo de las cuentas otras cuentas por cobrar es el siguiente

	2012	2013
Impuesto al Valor Agregado (retenciones)	3.586,31	3.171,14
Impuesto al Valor Agregado (compras)	-	-
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3.586,31	3.171,14

3. IMPUESTOS RETENIDOS

Al 31 de diciembre del 2011, el saldo de las cuenta Impuestos retenidos es el siguiente

Credito Tributario (Impuesto a la Renta Años Anteriores)

	2012	2013
Retencion en la Fuente Año 2011	-	-
SUMAN	0,00	0,00

GEDEIN S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FIN BAJO NEC
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

Credito Tributario (Impuesto a la Renta Años Corriente)

Cientes 1 %	6.133,32	7.348,86
Cientes 2 %	0,00	0,00
Anticipo Impuesto a la Renta	2.118,25	2.235,56
SUMAN	8.251,57	9.584,42
TOTAL IMPUESTOS RETENIDOS	8.251,57	9.584,42

4. PROPIEDAD, OFICINA Y EQUIPOS NETO

Al 31 de diciembre del 2011, el saldo de la cuenta propiedad, oficina y equipos es el siguiente

	2012	ADICIONES	2013
Equipo de Oficina	3.390,21	0,00	3.390,21
Equipos de Computación	2.439,78	0,00	2.439,78
Vehiculos	21.812,50	0,00	21.812,50
Total costo de adquisicion	27.642,49	0,00	27.642,49
Menos-Depreciación Acumulada	11.908,00	0,00	16.005,41
TOTAL PROPIEDAD, OFICINA Y EQUIPOS	15.734,49	0,00	11.637,08

Los Activos estan a valor de mercado por lo que no requieren ajustes

5. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre del 2011, el saldo de la cuenta Obligaciones Financieras es el siguiente

	2012	2013
Banco del Pichincha	-	-
Diners Club	-	-
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	0,00	0,00

6. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2011, el saldo de las Obligaciones Tributarias es el siguiente

	2012	2013
Impuesto a la Renta	9.935,01	10.357,83
Otros Impuestos Tributarios	4.266,28	3.439,29
TOTAL OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR	14.201,29	13.797,12

7. OBLIGACIONES I.E.S.S. POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2011, las Obligaciones por pagar al IESS es el siguiente

	2012	2013
Aportes Individual y Patronal	2.567,04	12.765,73
Fondos de Reserva	147,72	869,69
TOTAL OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR	2.714,76	13.635,42

8. BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2011, los Beneficios Sociales por pagar es el siguiente

	2012	2013
15% Participación de Trabajadores	7.622,77	8.308,42
TOTAL BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	7.622,77	8.308,42

9. PARTICIPACION TRABAJADORES

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, las sociedades

GEDEIN S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FIN BAJO NEC
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

pagaran a sus trabajadores, el 15% de la Utilidad del Ejercicio

	2012	2013
Utilidad Contable	50.818,47	55.389,47
Base 15 % Participacion Trabajadores	50.818,47	8.308,42
15% Participación de Trabajadores	7.622,77	6.932,91

10. IMPUESTO A LA RENTA

La Ley de Regimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que las sociedades nacionales pagarán sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores la tarifa del 25% de Impuesto a la Renta, o una tarifa del 15% de Impuesto a la Renta en caso de reinversión de utilidades

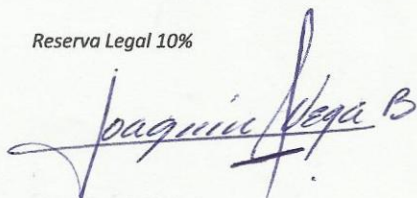
Un detalle del 22% del Impuesto a la Renta a diciembre del 2013 es el siguiente:

	2012	2013
Utilidad Contable	50.818,47	55.389,47
(-) Participación de Trabajadores 15%	7.622,77	8.308,42
Base 22 % Impuesto a la Renta	43.195,70	47.081,05
22 % Impuesto a la Renta	9.935,01	10.357,83

11. RESERVA LEGAL

La Reserva Legal se debe provisionar hasta completar el 50% del Capital Social

	2012	2013
Utilidad Contable	50.818,47	55.389,47
(-) Participación de Trabajadores 15%	7.622,77	8.308,42
(-) 22% Impuesto a la Renta	9.935,01	10.357,83
Base Reserva Legal	33.260,69	36.723,22
Reserva Legal 10%	3.326,07	2.946,49



MANUEL JOAQUIN VEGA BRITO
GERENTE GENERAL



VICTOR HUGO AQUIÑO VERA
CONTADOR - REG. 0.9182