

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en dólares de E.U.A)

A – RESUMEN DE LOS PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES MAS SIGNIFICATIVAS

ZEFYXA S.A. la compañía se constituyo mediante escritura pública, celebrada ante el notario público del cantón Guayaquil,, el 16 de octubre de 2006, debidamente inscrita en el Registro Mercantil del cantón Guayaquil el 31 de octubre del 2006, siendo su objetivo principal, Actividades de Diseño de Stands ,Organización e Eventos Ferias ,Montajes, Actividades de Diseños de Interiores ,Actividades de Diseños de Gráficos.

Base de Presentación de los Estados Financieros: Los estados financieros han sido preparados bajo el sistema de partida doble, en idioma castellano, en dólares de los Estados Unidos de América, que es moneda de curso legal adoptada en el Ecuador de el año 2000 y presumiendo que ZEFYXA S.A., seguirá como empresa en marcha.

Las políticas de contabilidad que sigue la Compañía están de acuerdo con las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA, los cuales requieren que la administración efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requieren presentar en los mismos. Aun cuando pueden llegar a diferir de su efecto final, la Administración considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO: Incluye valores en caja y en cuenta bancaria NIC7 p7

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO: Los activos fijos adquiridos durante el año 2013, se presentan al costo de adquisición, menos la depreciación acumulada NIC16, p6

PROVISIONES PARA DEPRECIACION: Se cargan a los resultados y se calculan bajo el método de línea recta y las tasas de depreciación están basadas en la vida probable de los bienes.

Índice de depreciación

Inmuebles	5%
Muebles y Enseres	10%
Equipo de Computación	33.33%
Equipo de Oficina	10.00%
Instalaciones –Mejoras	10.00%

B- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Caja Chica	1.040,00
Bancos	3.760,63
Produbanco	251,02
Guayaquil	151,95
Banco del Pacifico	113,31
Banco del Pichincha	3.210,36
Banco Ecuatoriano de la Vivienda	33,99
Banco del Exterior	18.068,47
Banco State Trust Bank	18.068,47

TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO US/. 22.869.10

C – PROPIEDAD , PLANTA Y EQUIPO

NOMBRES	SALDO AL 01-01-2013	ADICIONES-RECLASIF.NIIF	SALDO AL 31-12-2013
Equipo de Oficina	9.586,10	0,00	9.586,10
Depreciación acumulada	1.131,70	1.399,08	2.530,78
Muebles y Enseres	1.573,33	2.244,34	3.817,67
Depreciación Acumulada	639,05	437,99	1.077,04
Equipo de computación	124.624,79	3.475,90	128.100,69
Depreciación Acumulada	93.899,66	15.758,36	78.050,88
baja activo-eq-c	-31.607,14		
Vehículo	61.937,10	31.241,07	56.231,74
vtaactivo	0,00	-36.946,43	

Depreciación acumulada	24.280,48	14.235,42	22.915,39
vta-act-depc-ac	-15.600,51		
Instalaciones Mejoras	7.016,00	0,00	7.016,00
Depreciación Acumulada	701,60	701,60	1.403,20
Edificios	0,00	270.000,00	270.000,00
Depreciación Acumulada	0,00	5.625,00	5.625,00

Total Activos : US/.331.542.77

E – OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Otras Obligaciones Corrientes	65.375,77
Retenciones del I.E.S.S.	1.286,31
Préstamos Quirografarios	515,96
Préstamos Hipotecarios	770,35
IVA Sobre Ventas	28.113,01
12% IVA sobre Ventas	28.113,01
Impuestos por Pagar	9.213,02
Impuestos mensual por pagar	9.213,02
Impuesto a la Renta por Pagar.	21.711,24
Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio 2013	21.711,24
Beneficios Sociales por Pagar	26.557,72
Décimo Tercer Sueldo	1.178,16
Décimo Cuarto Sueldo	7.283,84
Vacaciones	12.315,50
11.15% Aportes Patronales I.E.S.S.	5.446,98
Fondos de Reservas	333,24
Nominas	90,71
Sueldos por Pagar	90,71
Participación de Trabajadores	17.415,44
10% Trabajadores en General	11.610,29
5% Cargas Familiares	5.805,15

F – PATRIMONIO

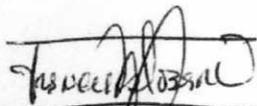
Patrimonio	428.835,90
Patrimonio Atribuible a Propietarios	428.835,90
Capital Social	800,00
Capital Social suscrito o pagado	800,00
Reservas	4.040,61
Legal	4.040,61
Otros Resultados Integrales	0,00
Resultados Acumulados	347.019,07
Resultados Acumulados	347.019,07
Resultado del Ejercicio	76.976,22
Resultado del Ejercicio	76.976,22

G – SITUACION FISCAL

La compañía ha cumplido con presentar sus declaraciones anuales y mensuales del impuesto a la renta, impuesto valor agregado, retenciones en la fuente del impuesto a la renta.

H – EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2013 y la fecha de emisión de los estados financieros, no se han presentado hechos subsecuentes, que ocasionen diferencia en los estados Financieros.



FRANCISCA TOBAR OCAÑA
GERENTE GENERAL



ING.COM.LOURDES CORDOVA RONQUILLO
CONTADORA
REG.0.8814