

CRISTOBAL SEAVIEW S.A.

Políticas Contables y notas explicativas a los estados financieros al 31 de Diciembre de 2012

1. Información General

CRISTOBAL SEAVIEW S.A., es una sociedad anónima radicada en el Ecuador, la constitución de la empresa fue el 15 de noviembre del 2006. El domicilio se encuentra en la Provincia: Pichincha, Cantón: Quito, Parroquia: Cumbaray, Calle: Del Establo Número 5/N, Intersección: Calle E Bloque: 1 Edificio Sna Center Oficina 301 a 2 cuadras de la escuela de equitación. La actividad económica principal de la empresa es la compra, venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles propios o alquilados. Las actividades secundarias son: actividades de inversión en bienes inmuebles; compra, venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles propios o alquilados tales como edificios, departamento, viviendas, y edificios no residenciales; y actividades de asesoramiento y gestión combinados.

4. Notas Explicativas a los estados financieros.

Activos

4.1 Efectivo y equivalentes al Efectivo

Detalle	Saldo
Bancos	4,790,16
TOTAL	4,790,16

En la cuenta Bancos está registrado un total de \$4.790,16, que está en la cuenta corriente del Banco del Pichincha y es dinero disponible.

4.2 Cuentas por cobrar Clientes Locales

En esta cuenta están registrado los clientes que tiene la empresa y se procedió hacer ajustes a Valor Actual en el año 2011, la cuentas se liquidaron en el 2012 a eso se debe la baja en la cuenta y el saldo que queda es por cobrar del 2012 de acuerdo a políticas.

	2011	2012
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	20.264,46	3.742,67
CLIENTES	17.032,92	380,50
AGROQUILLO S.A.	3.231,54	3.332,17

4.3 Impuestos Corrientes

El valor registrado en esta cuenta es aquellos que valores que se liquidan con el pago del impuesto a la renta anual. Y se envía el gasto de acuerdo a lo que el SRI reconoce. El saldo a diciembre 2012 es de \$626,23.

4.4 Propiedad, Planta y Equipo

En el año 2012 se vendió un departamento a un precio de \$320.800,00, que es el valor registrado en libros.

En relación a la cuentas de muebles y enseres, maquinaria y equipo, vehículos el ajuste que se realiza es por la vida útil, y el valor residual que está es del 3%.

Detalle	2011,00	2012,00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	194.099,63	73.238,63
EDIFICIOS	0,00	0,00
INSTALACIONES	121.920,00	1.120,00
MUEBLES Y ENSERES	3.571,43	3.571,43
MAQUINARIA Y EQUIPO	9.091,84	9.091,84
VEHICULOS	59.455,36	59.455,36
DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-58.333,13	-54.190,70
DEP. ACUM. EQUIPO DE OFICINA	-3.612,43	-4.521,62
DEP. ACUM. VEHICULO	-38.630,69	-49.013,15
DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	-445,94	-560,37
DEP. ACUM. EDIFICIOS E INSTALACIONES	-15.644,07	-95,06

La baja en la cuenta de instalaciones al costo y la depreciación es el valor de la venta del departamento.

Pasivos

4.5 Cuentas y Documentos por pagar Locales

En esta cuenta esta registrado las cuentas de proveedores por pagar, dividendos, socios. Una de la cuentas por pagar baja por la cancelación de la deuda por la venta del departamento. Los dividendos no se han entregado y siguen registrado en el Balance desde el 2009. El saldo a la fecha en esta cuenta es de \$ 221.150,65

Detalle	2011	2012
<u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES</u>	<u>366.520,59</u>	<u>221.359,86</u>
PROVEEDORES NACIONALES	41.258,66	41.123,66
JORGE PAZ	168.092,17	55.192,17
ANTICIPO GARANTIA ARRIENDO	6.000,00	6.000,00
ANTICIPOS RECIBIDOS PSC	104.676,16	72.950,42
DIVIDENDOS POR PAGAR	46.493,61	46.493,61

4.7 Obligación con la Administración Tributaria

La política es de esta al día con el SRI Servicios de rentas Internas, en la fecha que hay que pagar todos los impuestos, y la empresa está al día en sus obligaciones. El saldo es de \$2.965,80 que se pagaría en enero 2013.

Detalle	2011	2012
<u>OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA</u>	<u>904,83</u>	<u>2.965,80</u>
SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	41,00	741,65
IMPUESTO A LA RENTA	863,83	2.224,15

4.8 Obligaciones con el IESS

La política es de pagar al día al Instituto de Seguridad Social y la fecha máxima de pago es el 14 de cada mes y la empresa está al día en sus obligaciones, así como los sobresueldos como décimo tercero y décimo cuarto que se paga en la fecha que exige el IESS. Las provisiones que exige el IESS se realiza cada mes. El saldo a la fecha en esta cuenta es de \$ 69,48.

4.9 Empleados

Esta empresa tiene un 1 empleado que ingreso en el 2009 por lo que no se requiere el cálculo de jubilación patronal.



Maria del Carmen Gaibor

CONTADORA GENERAL