

TROICKI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL EJERCICIO ECONOMICO
DEL 2012

TROICKI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL BALANCE DE SITUACION
AL 31/DICIEMBRE/2012

La compañía TROICKI S.A., constituida mediante escritura pública que autorizo el Dr. S. Ivole Zurita Zambrano en su calidad de Notario Vigésimo Quinto del Cantón Guayaquil, el 04 de Marzo del 2008, aprobada por la SuperIntendencia de Compañías el 11 de Marzo del 2008, e inscrita el 27 de Marzo del 2008 con el #6.169 de fojas 34.798 a 34.816 en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil.

RESUMEN DE LAS POLITICAS DE CONTABILIDAD:

1. Bases de presentación

TROICKI S.A. mantiene sus registros contables de acuerdo con las Normas Contables Generalmente Aceptadas.

2. Reconocimiento de los Ingresos

Los ingresos son provenientes de las operaciones de TROICKI S.A., y se registran a través de la emisión de las facturas correspondientes.

3. Reconocimiento de los Costos y Gastos

Los gastos se registran en el mes correspondiente, recibidos con facturas de los proveedores.

EL REGISTROS CONTABLE Y LA UNIDAD MONETARIA

La contabilidad registra todas sus transacciones en Dólares Americanos debido a que es la unidad monetaria adoptada por la República del Ecuador.

1.- DETALLE DEL ACTIVO

1.1.- DEL ACTIVO CORRIENTE

El Activo Disponible comprende el efectivo de Caja y el saldo en Bancos.

Efectivo y Caja.- Es la cuenta de reposición de valores, cuyo objeto es utilizar los fondos en un corto plazo para la reposición de bienes requeridos por el giro del negocio.

Bancos.- Es la cuenta a través de la cual se realizan ingresos y desembolsos referentes al giro del negocio.

Activo Disponible

| | |
|---------------------|------------------|
| Efectivo y Caja | 0,00 |
| Bancos.- Produbanco | <u>13.795,67</u> |

El Activo Exigible comprende las Cuentas por Cobrar, y se encuentra desglosado de la siguiente forma:

CR Tributarios por Cobrar.- Este el rubro reúne las cuentas por liquidar o descontar en el pago del IVA mensual y la Declaración Anual del Impuesto a la Renta de TROICKI S.A.

Activo Exigible

| | |
|------------------------------------------|---------------|
| CR IVA en Compras | 3.181,25 |
| CR Retenc. Terceros Impt. Renta Anterior | 1.157,72 |
| CR Retenc. Terceros Impt. Renta | <u>976,23</u> |

Acorde a la Administración la totalidad de los valores son recuperables tributariamente, por lo cual no se considera necesaria una provisión para cuentas incobrables.

1.2.- DEL ACTIVO FIJO

El activo Diferido no refleja ningún movimiento:

1.3.- DEL ACTIVO DIFERIDO

El activo Diferido no refleja ningún movimiento:

| | |
|-----------------------------|------------------|
| TOTAL DE LOS ACTIVOS | 19.110,87 |
|-----------------------------|------------------|

2.- DETALLE DEL PASIVO

2.1.- DEL PASIVO CORRIENTE

El Pasivo Corriente se encuentra desglosado en las siguientes cuentas:

Proveedores.- Este rubro corresponde a las Cuentas por Pagar por los bienes y servicios adquiridos en el giro del negocio.

CR Tributarios por Pagar.- Este el rubro reúne las cuentas por liquidar o cancelar en el pago del IVA mensual y la Declaración Anual del Impuesto a la Renta de TROICKI S.A.

Obligaciones con los Empleados.- Este rubro corresponde a las Cuentas por Pagar a los empleados por concepto de remuneraciones y participaciones sobre utilidades del 2012.

Pasivo Corriente

| | |
|-----------------------------------|---------------|
| Proveedores | 17.336,50 |
| Impuesto a la Renta del Ejercicio | 569,81 |
| 15% Particip. Trabajadores | <u>402,22</u> |

2.1.- DEL PASIVO NO CORRIENTE

El Pasivo no Corriente no refleja ningún movimiento.

2.3.- DEL PASIVO DIFERIDO

El Pasivo Diferido no refleja ningún movimiento.

TOTAL DE LOS PASIVOS **18.308,52**

3.- DETALLE DEL PATRIMONIO

El Patrimonio se encuentra desglosado entre las siguientes cuentas:

3.1.- DEL CAPITAL

El Capital Social.- Este rubro refleja las Acciones pagadas por los accionistas de TROICKI S.A.

Capital Social

| | |
|-------------------------|-------------|
| Capital Suscrito | 800,00 |
| (-) Acciones No Pagadas | <u>0,00</u> |

Reservas.- Estas reservas reflejan el 10% sobre las utilidades del año 2012 y ejercicios anteriores de la compañía TROICKI S.A.

Reservas

| | |
|-----------------------------|---------------|
| Reserva Legal del Ejercicio | 170,94 |
| Reservas Legales Anteriores | <u>448,34</u> |

Pérdidas y Ganancias.- La Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, señalan que las compañías con fines de lucro deben pagar un impuesto del 25% sobre sus utilidades.

Utilidad del Ejercicio.- Esta cuenta refleja el resultado favorable del ejercicio económico del 2012.

Utilidad de Ejercicios Anteriores.- Esta cuenta refleja los valores acumulados de ejercicios anteriores no distribuidos a sus accionistas y los Ajustes que se han generado por aplicación de la conversión de las normas NEC a las normas NIIF.

Pérdidas y Ganancias

| | |
|----------------------------------|-------------------|
| Utilidad del Ejercicio | 1.709,42 |
| Utilidades Ejercicios Anteriores | 2.915,07 |
| Perdidas Ejercicios Anteriores | <u>- 5.241,43</u> |

TOTAL DEL PATRIMONIO **802,34**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01/ENERO AL 31/DICIEMBRE/2012**

4.- INGRESOS

4.1.- Ventas.- El único rubro que refleja movimiento es el de las ventas con tarifa 12% y representa un 100% del total de los Ingresos.

Ventas

| | |
|-------------------------------|-------------|
| Bienes y Servicios Tarifa 12% | 76.560,51 |
| Bienes y Servicios Tarifa 0% | <u>0,00</u> |

4.2.- Otros Ingresos.- La cuenta Otros Ingresos no refleja ningún movimiento:

| | |
|------------------------------|------------------|
| TOTAL DE LOS INGRESOS | 76.560,51 |
|------------------------------|------------------|

5.- EGRESOS

Los egresos que realiza la compañía TROICKI S.A., comprenden a los costos de venta, gastos operativos, financieros y gastos no monetarios que forman parte del giro del negocio.

5.1.- COSTOS DE VENTA

El rubro de Mantenimiento y Reparaciones que se reflejan entre las siguientes cuentas, es el de mayor incidencia con un 90% sobre el total de costos.

Costos

Mantenimiento y Reparaciones

| | |
|---------------|-----------|
| Mantenimiento | 58.652,65 |
|---------------|-----------|

Suministros y Materiales

| | |
|------------------------|--------|
| Suministros en General | 166,00 |
|------------------------|--------|

Transporte

| | |
|--------------------------------------|-----------------|
| Servicios Tercerizados de Transporte | <u>6.020,00</u> |
|--------------------------------------|-----------------|

TOTAL COSTOS DE VENTA

64.838,65

5.2.- GASTOS DE OPERACION

Los Gastos Operativos reflejan el siguiente movimiento, siendo el de mayor afectación al gasto el rubro de remuneraciones con un 71% del total de los gastos operativos.

Gastos Administrativos

Remuneraciones

| | |
|---------------------|-----------------|
| Sueldos y Salarios | 6.444,93 |
| Beneficios Sociales | 1.275,35 |
| Aportes al IESS | <u>1.320,14</u> |
| | 9.040,42 |

TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS

9.040,42

TOTAL GENERAL DE GASTOS

73.879,07

EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha del informe, la Administración se encuentra preparando el Informe de Gerente correspondiente a la gestión realizada en el año 2012, el cual será puesto a consideración de la Junta General de Accionistas.

Desde el cierre del ejercicio económico al 31 de diciembre del 2012 y la fecha en que se emite este informe el día Jueves 31 de Enero del 2013, no se han producido eventos adicionales que en opinión de la Gerencia de TROICKI S.A., pudieran afectar significativamente los resultados del ejercicio económico del 2012, y que no estuvieran revelados en los mismos o en las notas sobre los estados financieros materia de este informe.

CONTADOR



ING. YURI BLACK BASTIDAS
Reg. Contador 0.10564
Reg. Prof. 1006-02-34583

REPRESENTANTE LEGAL



CARMELA TIGRERO FIGUEROA
GERENTE TROICKI S.A.