

## CONSVALTI S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2012

Expresadas en Dólares de E.U.A.

#### 1. OPERACIONES.

La Compañía se constituyó como sociedad anónima, mediante escritura pública de fecha 20 de febrero del 2009, según Resolución No. 09-G-IJ-0001157, de la Superintendencia de Compañías, el 28 de febrero del 2009, queda inscrita, de fojas 25.105 a 25.117, Registro Mercantil de Guayaquil número 4.253.

La Compañía tiene su domicilio social en la ciudad de Guayaquil, en Vía a la costa Solar 11 Mz.I edificio Gran Pasaje y mantiene el Registro Único de Contribuyente No. 0992623764001, asignado por el Servicio de Rentas Internas y con expediente # 134456 asignado por la Superintendencia de compañía.

La Compañía tiene como objeto social prestar servicios de asesoramiento jurídico.

#### 2. EFECTIVO.

Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas caja y bancos están conformadas de la siguiente manera:

	<b><u>2012</u></b>
Caja y Bancos (1)	9,452.52
	<b><u>9,452.52</u></b>

(1) Este saldo corresponde, a los ingresos de dinero por concepto de caja general mantenidos en la Compañía y cuenta corriente bancaria.

#### 3. CUENTAS POR COBRAR.

Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas por cobrar están conformadas de la siguiente manera:

	<b><u>2012</u></b>
Clientes (1)	51.396,00
	<b><u>51.396,00</u></b>

#### 4. CREDITO TRIBUTARIO.

Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas por crédito tributario están compuestas de la siguiente manera:

	<b><u>2012</u></b>
Crédito tributario IVA (1)	1,687.50
Crédito tributario Rentas (2)	1,750.00
	<b><u>3,437.50</u></b>

- (1) El saldo de esta cuenta corresponde principalmente a la cuenta IVA Pagado del año 2012 por el valor de US\$600 y también por la cuenta IVA Retenido por un valor de US\$ 1,087.50.
- (2) Este valor, corresponde a las retenciones que los clientes nos realizan y que se utilizara en la conciliación tributaria del año 2012.

## **5. CUENTAS POR PAGAR.**

Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas por pagar están compuestas de la siguiente manera:

	<b><u>2012</u></b>
Proveedores locales	1,480.00

## **6. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.**

Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas de obligaciones tributarias con el SRI están compuestas de la siguiente manera:

	<b><u>2012</u></b>
Impuesto a la renta (1)	4,136,30
	<hr/> <b><u>4.136,30</u></b> <hr/>

- (1) Corresponde a los valores que la compañía genero de impuesto a la renta a pagar por el periodo 2012

## **7. CAPITAL**

Al 31 de diciembre del 2012, la cuenta capital está compuesta de la siguiente manera:

	<b><u>%</u></b>	<b><u>2012</u></b>
Gonzalez Gonzalez José Luis (1)	99,88%	799,00
Reyes Gonzalez Elias Genaro (2)	0,13%	1,00
		<hr/> <b><u>800,00</u></b> <hr/>

- (1) Al cierre de los estados financieros al 31 de diciembre del 2012, el capital social está constituido por ochocientos dólares, dividido en setecientos noventa y nueve acciones ordinarias del Sr. Gonzalez Gonzalez José Luis y una acción ordinaria del Sr. Reyes Gonzalez Elias Genaro y normativas de un dólar cada una.

## **8. INGRESOS**

Al 31 de diciembre del 2012, la cuenta de ingresos está conformada de la siguiente manera:

	<u>2012</u>
Ingresos (1)	87.499,92
	<u>87.499,92</u>

(1) Los ingresos del año 2012, corresponde a la prestación de Servicio publicitarios.

## 9. GASTOS

Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas de gastos están conformadas de la siguiente manera:

	<u>2012</u>
Gastos Administrativos (1)	69.516,00

(1) El saldo de esta cuenta corresponde principalmente a las cuentas de Suministros y materiales por el valor de US\$ 21.873,00; Otros gastos por US\$ 70.417,30;

## 10. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Las partidas que principalmente afectaron la utilidad contable con la utilidad tributaria de la Compañía, para la determinación del impuesto a la renta fueron:

	<u>2012</u>
Utilidad del Ejercicio	17.983,93
Utilidad gravable	<u>17.983,93</u>

Al cierre de los meses del ejercicio fiscal, la determinación del impuesto a la renta fue:

	<u>2012</u>
Impuesto a la Renta Causado	4.136,30
Anticipo ejercicio fiscal	988,00
Retención clientes	(1.750,00)
Crédito Tributario	<u>6.874,30</u>

## REFORMAS TRIBUTARIAS

En el Suplemento al Registro Oficial No. 583 del 24 de Noviembre del 2011, se expidió la Ley de Fomento Ambiental y Optimización de los ingresos del Estado, mediante el cual se reformó la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno (LORTI) y la Ley Reformatoria para la Equidad Tributaria, los principales cambios son los siguientes:

- De acuerdo con las Reformas Tributarias incluidas en el Código de la Producción, la tarifa de impuesto a la renta, se reduce de manera progresiva a partir del 2012, año en el cual será la tasa del 23%, hasta llegar en el 2013 al 22% en adelante.
- Exoneración del pago del impuesto a la renta durante cinco años, para las sociedades que se constituyan a partir de la vigencia de este Código, así como también las sociedades nuevas que se constituyan por sociedades existentes, siempre y cuando las inversiones nuevas y productivas se realicen fuera de las jurisdicciones urbanas de los cantones Quito o Guayaquil y dentro de ciertos sectores económicos.

#### **11. EVENTOS SUBSECUENTES.**

Entre el 31 de diciembre del 2012 y la fecha de emisión de los estados financieros no se han producido eventos que en opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.

#### **12. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

Estos estados financieros fueron aprobados por la junta general de accionistas y autorizados para su publicación el 15 de 01 del 2013.