

EXPEDIENTE 134699

CORRELARE S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

0

CORRELARE S.A.

BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

ACTIVO

Activo Corriente

Caja-Bancos \$ 1.097,65

Cuentas y documentos por cobrar Clientes Corriente

No relacionados / Locales \$ 46.411,55

Otras Cuentas por cobrar

No relacionados / Locales \$ 103.643,71

Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA) \$ 6.832,52

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$ 157.985,43

Activo No Corriente

Otros Activos Diferidos

\$ 3.195,96

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$ 3.195,96

TOTAL ACTIVO

\$ 161.181,39

(ver Notas a los Estados Financieros)

PASIVO

Pasivo Corriente

Cuentas y documentos por pagar proveedores - Corriente

No relacionados / Locales \$ 54.020,32

Obligaciones con instituciones bancarias - corrientes

Locales \$ 75.000,00

TOTAL PASIVO CORRIENTE

\$ 129.020,32

Pasivo No Corriente

Cuentas y documentos por pagar Inst. Bancarias - largo plazo

No relacionados / Locales \$ 31.250,00

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

\$ 160.270,32

PATRIMONIO

CAPITAL Suscrito y/o Asignado

\$ 800,00

Pérdida Acumulada ejercicios anteriores

\$(597,52)

Utilidad del ejercicio

\$ 708,59

TOTAL PATRIMONIO

\$ 911,07

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

\$161.181,39

(ver Notas a los Estados Financieros)

CORRELARE S.A.

BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

INGRESOS

VENTAS

Ventas Netas

\$ 122.345,49

Otras Rentas gravadas

\$ 7.200,00

TOTAL INGRESOS

\$ 129.545,49

COSTOS Y GASTOS

Administración, Ventas y Financieros

\$ 126.195,90

UTILIDAD DEL EJERCICIO

\$ 3.349,59

15% TRABAJADORES \$ 502,44

UTILIDAD GRAVABLE

\$ 2.847,15

23% IMPUESTO RENTA \$ 654,84

Dif. Anticipo Impto Renta 1.483,72

UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS

\$ 708,59

CORRELARE S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

OBJETIVO DE LA COMPAÑIA

La Compañía CORRELARE S.A., está constituida desde el año 2009, inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil, en el mismo año, dedicándose principalmente a las actividades de Venta al Por Mayor y Menor de Prendas de Vestir en consecuencia la compañía estará facultada para ejecutar y celebrar toda clase de actos y contratos permitidos por las leyes de la República del Ecuador y relacionadas con su objeto social.

RESUMEN DE LOS PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES MÁS SIGNIFICATIVAS.

Los Estados Financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con normas y prácticas contables establecidas y autorizadas por la Superintendencia de Compañías.

CAJA BANCOS.-

En esta cuenta se ingresan los cobros a clientes, pagos a proveedores, pagos a instituciones del estado, pagos a instituciones bancarias, aportes de los accionistas a la cuenta de Integración del Capital por la constitución de la compañía CORRELARE S.A el 11 de Mayo del 2009.

Caja	\$ 800.00	
Bancos	297.65	
Total CAJA BANCOS	\$ 1.097,65	

Cuentas y Documentos por Cobrar.-

Al cierre del ejercicio económico, del 31 de Diciembre del 2012, tenemos en la cuenta por cobrar como a continuación se detalla:

Cuentas por Cobrar Clientes

Cuentas por cobrar Clientes Corriente	\$	46.411,55
Otras Cuentas por cobrar	\$	103.643,71
C.R.F. Rte Fuente 1%	\$	6.518,52
C.R.F. Rte Fuente 2%	\$	314,00
Total Cuentas por Cobrar	\$	156.887,78

Otros Activos.-

El movimiento de la Cuenta de Otros Activos, durante el año 2012 es según siguiente detalle:

Gastos Pre-Operativos	\$	3.195,96
-----------------------	----	----------

Cuentas y Documentos por Pagar.-

Al cierre del ejercicio económico, del 31 de Diciembre del 2012, tenemos en la cuenta por pagar como a continuación se detalla:

Cuentas por Pagar

Cuentas por pagar Proveedores Corriente	\$	54.020,32
Obligaciones Bancarias	\$	75.000,00
Cuentas por pagar Inst. Bancarias Largo Plazo	\$	31.250,00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$	160.270,32

CAPITAL SUSCRITO.-

El Capital suscrito y pagado de la Compañía CORRELARE S.A. se encuentra constituido Por **US\$ 800.00** el cual a sido dividido de la siguiente manera :

Neme Antón Jorge	400,00	50%
Neme Zavala Nayib	400,00	50%
<u>USD \$ 800.00</u>		

PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES.-

De acuerdo con la Legislación Laboral en vigencia, la Compañía debe pagar a sus trabajadores el 15% de la utilidad antes de la determinación del Impuesto a la Renta.

IMPUESTO A LA RENTA.-

Para el cálculo del impuesto a la Renta del año terminado al 31 de Diciembre del 2012, se considerara la base imponible después de deducir el 15% de Utilidad a trabajadores, Gastos no deducibles y rentas exentas.

La empresa **CORRELARE S.A.**, en éste ejercicio económico obtuvo utilidad de \$708,59

La empresa **CORRELARE S.A.**, ha pagado el IVA Y RETENCIONES referente al ejercicio económico 2012 según el siguiente detalle.

0

PAGO DE IVA Y RETENCIONES.-

Mes	Fecha de presentación	Fecha de pago	Lugar de Pago
Enero	22/02/2012	22/02/2012	BANCO BOLIVARIANO
Febrero	22/03/2012	22/03/2012	BANCO BOLIVARIANO
Marzo	23/04/2012	23/04/2012	DECLARACION SIN PAGO
Abril	22/05/2012	22/05/2012	BANCO BOLIVARIANO
Mayo	22/06/2012	22/06/2012	BANCO BOLIVARIANO
Junio	19/07/2012	23/07/2012	BANCO BOLIVARIANO
Julio	20/08/2012	22/08/2012	BANCO BOLIVARIANO
Agosto	24/09/2012	24/09/2012	BANCO BOLIVARIANO
Septiembre	11/10/2012	22/10/2012	BANCO BOLIVARIANO
Octubre	22/11/2012	22/11/2012	BANCO BOLIVARIANO
Noviembre	26/12/2012	26/12/2012	BANCO BOLIVARIANO
Diciembre	22/01/2013	22/01/2013	BANCO BOLIVARIANO

La compañía **CORRELARE S.A.**, tiene un sistema contable con las siguientes características:

QuickBooks Enterprise Solutions 8.0 Versión 7.0

Margarita García Martínez
Reg. O. 035541

