

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**CORRELAIRE S.A.**

**EXPEDIENTE 134699**

**CORRELARE S.A.**

**BALANCE GENERAL**

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

**ACTIVO**

**Activo Corriente**

Caja-Bancos \$ 800,00

Cuentas y documentos por cobrar Clientes Corriente

No relacionados / Locales \$ 1.997,99

Otras Cuentas por cobrar

No relacionados / Locales \$ 61.231,29

Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)

\$ 1.609,96

Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)

\$ 1.547,28

**TOTAL ACTIVO CORRIENTE**

\$ 67.186,52

**TOTAL ACTIVO**

\$ 67.186,52

**PASIVO**

**Pasivo Corriente**

Cuentas y documentos por pagar proveedores - Corriente

No relacionados / Locales \$ 1.596,16

Obligaciones con instituciones bancarias - corrientes

Locales \$ 27.212,26

Otras Cuentas por cobrar

No relacionados / Locales

\$ 36.474,09

**TOTAL PASIVO CORRIENTE**

\$ 65.282,51

**TOTAL PASIVO**

\$ 65.282,51

(ver Notas a los Estados Financieros)

**PATRIMONIO**

**CAPITAL Suscrito y/o Asignado**

Utilidad no distribuida ejercicios anteriores

Pérdida Acumulada ejercicios anteriores

Utilidad del ejercicio

**TOTAL PATRIMONIO**

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

**\$ 67,186,52**

**\$1.904,01**

**\$ 992,94**

**\$ ( 597,52)**

**\$ 708,59**

**\$ 800,00**

**(ver Notas a los Estados Financieros)**

**CORRELARE S.A.**

**BALANCE GENERAL**

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

| INGRESOS                             |                     |
|--------------------------------------|---------------------|
| <b>VENTAS</b>                        |                     |
| Ventas Netas                         | \$ 33.384,38        |
| Otras Rentas gravadas                | \$ 21.143,26        |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                | <b>\$ 54.527,64</b> |
| <b>COSTOS Y GASTOS</b>               |                     |
| Administración, Ventas y Financieros |                     |
|                                      | <b>\$ 52.429,38</b> |
| <b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>        | <b>\$ 2.098,26</b>  |
| 15% TRABAJADORES                     | \$ 314,73           |
| <b>UTILIDAD GRAVABLE</b>             | <b>\$ 1.783,53</b>  |
| 22% IMPUESTO RENTA                   | \$ 392,38           |
| <b>UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS</b> | <b>\$ 1.391,15</b>  |

## **CORRELARE S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

#### **OBJETIVO DE LA COMPAÑIA**

La Compañía **CORRELARE S.A.**, está constituida desde el año 2009, simultáneamente de acuerdo con las Leyes de la República del Ecuador, e 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 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 |
| Total Caja-Bancos | \$ 800,00 |

#### **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.-**

Al cierre del ejercicio económico, del 31 de Diciembre del 2013, tenemos en la cuenta por cobrar como a continuación se detalla:

**Cuentas por Cobrar**

|                                       |           |                  |
|---------------------------------------|-----------|------------------|
| Cuentas por cobrar Clientes Corriente | \$        | 1.997,99         |
| Otras Cuentas por cobrar              | \$        | 61.231,29        |
| C.R.F. IVA 12%                        | \$        | 1.609,96         |
| Crédito Tributario Renta              | \$        | 1.547,28         |
| <b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>       | <b>\$</b> | <b>66.386,52</b> |

**Cuentas y Documentos por Pagar**

Al cierre del ejercicio económico, del 31 de Diciembre del 2013, tenemos en la cuenta por pagar como a continuación se detalla:

**Cuentas por Pagar**

|                                            |           |                  |
|--------------------------------------------|-----------|------------------|
| Cuentas por pagar Proveedores Corriente    | \$        | 1.596,16         |
| Obligaciones Bancarias                     | \$        | 27.212,26        |
| Otras Cuentas por pagar Corriente- locales | \$        | 36.474,09        |
| <b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>             | <b>\$</b> | <b>65.282,51</b> |

**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% |
|                   | <b>USD \$ 800.00</b> |     |

## 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 2013, se considerará la base imponible después de deducir el 15% de Utilidad a trabajadores, Gastos no deducibles y rentas exentas.

La empresa **CORRELARE S.A.**, en este ejercicio económico obtuvo utilidad de \$992.94

La empresa **CORRELARE S.A.**, ha pagado el IVA Y RETENCIONES referente al ejercicio económico 2013 según el siguiente detalle.

## PAGO DE IVA Y RETENCIONES.-

| Mes        | Fecha de presentación | Fecha de pago | Lugar de Pago        |
|------------|-----------------------|---------------|----------------------|
| Enero      | 04/02/2013            | 22/02/2013    | DECLARACION SIN PAGO |
| Febrero    | 25/03/2013            | 22/03/2013    | BANCO BOLIVARIANO    |
| Marzo      | 09/04/2013            | 22/04/2013    | BANCO BOLIVARIANO    |
| Abril      | 20/05/2013            | 22/05/2013    | DECLARACION SIN PAGO |
| Mayo       | 18/06/2013            | 24/06/2013    | DECLARACION SIN PAGO |
| Junio      | 22/07/2013            | 22/07/2013    | BANCO BOLIVARIANO    |
| Julio      | 21/08/2013            | 22/08/2013    | BANCO BOLIVARIANO    |
| Agosto     | 23/09/2013            | 23/09/2013    | BANCO BOLIVARIANO    |
| Septiembre | 18/10/2013            | 22/10/2013    | DECLARACION SIN PAGO |
| Octubre    | 12/11/2013            | 22/11/2013    | BANCO BOLIVARIANO    |
| Noviembre  | 18/12/2013            | 23/12/2013    | BANCO BOLIVARIANO    |
| Diciembre  | 22/01/2014            | 22/01/2014    | BANCO BOLIVARIANO    |

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

QuickBooks Enterprise Solutions 8.0 Versión 7.0

*[Firma manuscrita]*  
Miguel Ángel Martínez  
2013.03.04