

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:

CENTERGOUCH S.A.

1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Al 31 de diciembre del 2013, el efectivo y sus equivalentes están constituidos como sigue:

	(USD dólares)
	2013
Bancos locales	95.073,54

2.- CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2013, las cuentas por cobrar están constituidas como sigue:

	(USD dólares)
	2013
C l i e n t e s	253.406.25

3.- PASIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2013, las cuentas por pagar están constituidas como sigue:

	(USD dólares)
	2013
Proveedores	211.467,98
Obligaciones Bancarias	39.695,92
Prestamos Accionistas	77.170,05

4.- CAPITAL SOCIAL

Capital social

Al 31 de diciembre de 2013, el capital social suscrito y pagado es de \$800,00 conformado por aportaciones ordinarias y nominativas de US\$1,00 cada una las mismas que se encuentran canceladas en un 100%

Resultados acumulados

Está constituido por las utilidades de años anteriores no distribuidas a las accionistas desde el año 2009 al 2012.

5.- VENTAS Y COSTO DE VENTAS

Las ventas netas y su costo de ventas por operaciones continuas durante el año 2013 fueron de origen de ventas de pollos.

	(USD dólares)	
	VENTAS	COSTO DE VENTAS
	2013	2013
Ventas Clientes	5'034.578,59	4'971.295,97

6.- GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y DE VENTAS

Los gastos se originaron por los sueldos, beneficios sociales, arrendamientos, servicios básicos entre otras compras de bienes para la realización de las ventas del producto.

Este monto asciende a \$50.846,99

7.- IMPUESTO A LA RENTA CORRIENTE

La Compañía registró la provisión para el pago del 15% para los trabajadores.

El impuesto a la renta anual por el período que terminó el 31 de diciembre de 2013, es de la siguiente manera:

	(U S D ó l a r e s)
	2013
Resultados Netos	12.435,63
(-) Provisión participación empleados (15%)	1.865,34
Base imponible para el impuesto a la renta	7.213,62
(-) Provisión del impuesto a la renta	2.325,46
Retenciones en la fuente	-1.755,34
Anticipo Mínimo Pagado	19.492,81
IMPUESTO POR PAGAR	0,00

Tasa de Impuesto

Las disposiciones tributarias vigentes establecen que la tasa corporativa de impuesto a la renta para el año 2013 será del 22% sobre las utilidades gravables (15% si las utilidades son reinvertidas “capitalizadas” por el contribuyente hasta el 31 de diciembre del año siguiente). La entidad cumplió directamente con su obligación de declarar y presentar al Servicio de Rentas Internas (SRI) la declaración informativa referente a los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2013.

Revisión Tributaria

A la fecha de emisión de este informe las declaraciones de Impuesto a la Renta presentada por la entidad por el ejercicio del 2013 está abierta a la revisión de las autoridades fiscales.

R e s p o n s a b i l i d a d T r i b u t a r i a

A efectos de la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, se entenderán como deberes formales que deberá cumplir la Institución, los siguientes:

- a) I n s c r i b i r s e e n e l R e g i s t r o Ú n i c o d e C o n t r i b u y e n t e s ;
- b) L l e v a r c o n t a b i l i d a d ;
- c) P r e s e n t a r l a d e c l a r a c i ó n a n u a l d e l i m p u e s t o a l a r e n t a , e n l a q u e n o c o n s t e i m p u e s t o c a u s a d o s i s e c u m p l e n l a s c o n d i c i o n e s p r e v i s t a s e n l a L e y d e R é g i m e n T r i b u t a r i o I n t e r n o ;
- d) P r e s e n t a r l a d e c l a r a c i ó n d e l I m p u e s t o a l V a l o r A g r e g a d o e n c a l i d a d d e a g e n t e d e p e r c e p c i ó n , c u a n d o c o r r e s p o n d a ;
- e) E f e c t u a r l a s r e t e n c i o n e s e n l a f u e n t e p o r c o n c e p t o d e I m p u e s t o a l a R e n t a e I m p u e s t o a l V a l o r A g r e g a d o y p r e s e n t a r l a s c o r r e s p o n d i e n t e s d e c l a r a c i o n e s y p a g o d e l o s v a l o r e s r e t e n i d o s ; y ,
- f) P r o p o r c i o n a r l a i n f o r m a c i ó n q u e s e a r e q u e r i d a p o r l a A d m i n i s t r a c i ó n T r i b u t a r i a .

8.- E V E N T O S P O S T E R I O R E S A L A F E C H A D E L O S E S T A D O S F I N A N C I E R O S

Entre el 31 de diciembre de 2013 (fecha de cierre de los estados financieros), la Administración considera que no existen hechos posteriores que alteren significativamente la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre de 2013 o que requieran ajustes o revelación.
