



## Notas a los Estados Financieros

Referente a: Formulario SC.NIIF.137851.2011

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO

#### Cuenta 10101

Corresponde a la suma del efectivo existente en las cuentas:

Banco Pichincha Cta. Cte. N.- 3500652704 con 2700.59 dólares

Banco Pichincha Cta. Ah. N.- 6014930600 con 73.95 dólares.

Banco Internacional Cta. Integración de Capital 42101478 con 200 usd.

#### Cuenta 1010502

Corresponde al crédito tributario en impuesto a la renta ya liquidado para el pago del formulario 101 del ejercicio fiscal 2011.

#### Cuenta 1020112

La política contable de la empresa aprobada el 1ro de junio de 2011 determina que se considerarán activos fijos a aquellos que como tales o agrupados en unidades generadoras de efectivo partan del valor de 100 usd desde su adquisición. Además la depreciación de equipos de computación se valoró para cuatro años y no solo tres dado al mantenimiento continuo y mejoras que se realiza a este activo fijo de vital importancia para el desarrollo de actividad económica de la empresa.

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL CONSOLIDADO

Cuenta 4305

Corresponde a ingresos provenientes de reposiciones de gastos así como de ajustes contables por cobros en exceso en mínimas cantidades.

## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO CONSOLIDADO

Cuenta 302

Aportes de socios para futuras capitalizaciones.

## OBSERVACIONES CONCERNIENTES A LAS NIIFS

Durante el ejercicio económico del 2011 se incurrió en Gastos de Constitución por 3699.11 dólares los cuales por la normativa internacional no se consideraron activos sino un gasto operacional de allí que reflejándola al Reglamento Tributario Interno resulta el cálculo respectivo en un Impuesto Diferido de 887.78, la diferencia respectiva entre la base imponible bajo NIIFS y la base imponible para el impuesto bajo el régimen señalado.

Resumido en el cuadro:

	REGIMEN TRIBUTARIO	NIIFS	DIFERENCIAS
Utilidad	45.48	45.48	0
(-) 15 % Trabajadores	6.82	6.82	0
(+) Gastos no Deducibles Gtos. De Constitución	3699.11	0	3699.11
Base Imponible Impuesto	3737.77	38.66	3699.11
Impuesto Causado	897.06	9.25	887.78



*Your complimentary  
use period has ended.  
Thank you for using  
PDF Complete.*

[Click Here to upgrade to  
Unlimited Pages and Expanded Features](#)

Atentamente,

Ana Belén Moncayo B.

Contadora

RUC: 1719625863001