

GALARZA OLEAS CONSULTING CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE DE 2013

1. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

a) Políticas Contables Significativas

La Galarza Oleas Consulting Cia Ltda , basa sus políticas contables en las Normas Internacionales de Información

b) Bases de Presentación

Los estados financieros al 31 de Diciembre del 2013, han sido preparados de acuerdo a la normativa vigente. Los rubros que

c) Valuación de Activos Fijos

La depreciación de los activos fijos se realiza con el método de línea recta en función de los años de vida útil de los bienes y

2. CAJA GENERAL **0,00**

Esta cuenta registra las recaudaciones por concepto de las ventas realizadas en Quito y

Caja General Quito	0,00
Caja General Guayaquil	0,00
	<u>0,00</u>

3. CAJA CHICA **0,00**

no se registraron gastos en la caja

Nombre Caja	Custodio	
Caja Chica Quito	Juan Carlos Carrera	0,00
		<u>0,00</u>

4. BANCOS **0,00**

Esta cuenta registra las disponibilidades en efectivo que la empresa mantiene en

Banco Pichincha Cta. 3498048404	0,00
	<u>0,00</u>

No se registraron movimientos en la cuenta

5. CUENTAS POR COBRAR **16.592,40**

En esta cuenta se registran los valores que que adueñan los clientes .

a) CUENTAS POR COBRAR LOCALES **16.592,40**

Cientes Quito	16.592,40
	<u>16.592,40</u>

6. ANTICIPOS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

En este rubro se registra los valores por concepto de Anticipo Impuesto a la Renta y del **7.330,47**

12% I.V.A. Crédito Fiscal	1.110,58
Anticipo Impuesto a la Renta	6.219,89
	<u>7.330,47</u>

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	4.275,95
--------------------------------------	-----------------

Se registra la inversion en maquinaria y equipos

a) ACTIVOS FIJOS	7.179,00
-------------------------	-----------------

Muebles y Enseres	1.799,00
Equipo de Computación y Comunicación	<u>5.380,00</u>

b) DEPRECIACIONES	-2.903,05
--------------------------	------------------

Dep. Acumulada Prop Planta y Equipo	<u>-2.903,05</u>
-------------------------------------	------------------

8. OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	346,64
-------------------------------------	---------------

Activos intangibles	<u>400,00</u>
---------------------	---------------

9. AMORTIZACION ACUMULADA ACTIVOS INTANGIBLES	
--	--

Amortizacion activos intangibles	<u>-53,36</u>
----------------------------------	---------------

Para registrar los activos intangibles menos sus amortizaciones correspondientes.

10. PROVEEDORES	9.059,33
------------------------	-----------------

En esta grupo se registran las cuentas por pagar a Proveedores Locales de acuerdo al

a) PROVEEDORES LOCALES	9.059,33
-------------------------------	-----------------

Proveedores Locales	6.141,37
Otros Proveedores Locales	<u>2.917,96</u>

11. OBLIGACIONES CON EL SRI	3.032,94
------------------------------------	-----------------

En esta cuenta se registran los valores a favor del Servicio de Rentas Internas, de

a) RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	3.032,94
--	-----------------

Retenciones en la Fuente por Pagar	<u>3.032,94</u>
------------------------------------	-----------------

12. OBLIGACIONES LABORALES	2.192,78
-----------------------------------	-----------------

En esta cuenta se registran los valores en lo referente a obligaciones laborales, así como

a) OBLIGACIONES LABORALES GO CONSULTING	2.192,78
--	-----------------

15% Utilidades por Pagar	<u>2.192,78</u>
--------------------------	-----------------

13. CAPITAL SOCIAL	400,00
---------------------------	---------------

Esta cuenta registra los valores de los aportes realizados por los socios para cubrir el

Capital Suscrito o Asignado	<u>400,00</u>
-----------------------------	---------------

14. (-) PERDIDA DEL EJERCICIO	-191,03
--------------------------------------	----------------

Esta cuenta está por las pérdidas acumuladas de años anteriores.

-191,03

Perdidas acumuladas años anteriores -191,03

15. UTILIDADES ACUMULADAS

14.051,44

Esta cuenta se registran las utilidades acumuladas de años anteriores, así como los

14.051,44

Utilidades Acumuladas 4.658,63
Utilidad del ejercicio 9.392,81

Detalle gastos de la empresa según estado de resultados .

16. INGRESOS

201.032,50

En este grupo se registra los valores recaudados por la empresa por las ventas de

a) VENTAS LOCALES QUITO

201.032,50

Ventas Clientes Locales 201.032,50

17. EGRESOS

186.413,97

En este grupo se registra los egresos que realiza la empresa por varios conceptos como:

a) COSTO DE VENTAS

159.611,11

Sueldos y Salarios 35.902,16
Beneficios que no constituyen IESS 10.728,15
Honorarios Prof y Dietas 77.159,85
Promocion Y Publicidad 5.258,10
Suministros y Materiales 1.663,96
Depreciacion PropPlanta y Equipo 1.945,33
Otras Amortizaciones 20,01
Pagos por otros Servicios 24.262,55
Arriendos 2.671,00

c) GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

26.802,86

Honorarios Prof y Dietas 25.442,53
Gasto no Deducible 1.360,33

18. RESULTADOS DEL PRESENTE EJERCICIO

14.618,53

El resultado del presente ejercicio esta dado por la diferencia entre ingresos y egresos,