

## **BENHIL CIA. LTDA.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

#### **NOTA 1 - 2. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO**

Al 31 de Diciembre de 2013, el saldo asciende a \$ 769.05 comprendido por:

		<b>2013</b>
Caja	<b>US \$</b>	769.05 0
<b>TOTAL</b>		<b>769.05</b>

Los saldos de las cuentas corrientes fueron revisados contra estados de cuentas bancarios determinándose el registro oportuno de las transacciones conciliando su saldo de manera mensual

#### **NOTA 3. ACTIVOS INTANGIBLES**

		<b>2013</b>
Otros Activos	<b>US \$</b>	14.896,43
<b>TOTAL</b>		<b>14.896,43</b>

Las cuentas por cobrar las compone los siguientes: clientes varios,

#### **NOTA 4. OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

El valor al 31 de diciembre del 2013 es el siguiente:

		<b>2013</b>
Prestamos de Accionistas	<b>US \$</b>	9.211,70
Contribuciones		256.20
<b>TOTAL</b>		<b>9.467,90</b>

#### **NOTA 5. CAPITAL SOCIAL**

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de \$ 400,00 en acciones clases únicas (ordinarias y nominativas) por el valor de \$ 1.00 cada una. Accionistas: registrándose el aumento del capital social con utilidades no distribuidas

		<b>2013</b>
Capital Suscrito	US \$	400,00
<b>TOTAL</b>		<b>400,00</b>

### **NOTA ERI 1. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA**

		<b>2013</b>
15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES		542,22
IMPUESTO A LA RENTA		864,26
<b>TOTAL PARTIC. TRAB. E IMPUESTO</b>		<b>1.406,48</b>

### **NOTA ERI 2. CONCILIACION TRIBUTARIA**

	<b><u>2,013</u></b>
<b>UTILIDAD CONTABLE</b>	<b>3.614,77</b>
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	542,22
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS	-
(+)AJUSTE GASTOS POR INGRESOS EXENTOS	-
(+) 15% P.T. DIVIDENDOS Y OTRAS RENTAS EXENTAS	-
(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS	-
(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSPERENCIA	-
(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	-
(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	-
<b>UTILIDAD GRAVABLE DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>3.072,55</b>
23% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	864,26
<b>UTILIDAD NETA</b>	<b>2.208,29</b>

### **NOTA ERI 3.-RESULTADOS DEL EJERCICIO (UTILIDAD)**

Al 31 de Diciembre del 2013, la Compañía obtuvo una Utilidad Neta de **USD \$ 2.208.29**

### **SITUACION FISCAL**

A la fecha de emisión de los Estados Financieros (ABRIL 2014), la Compañía ha cumplido con la presentación formal de la Obligaciones Tributarias ante el Servicio de Rentas Internas. Las declaraciones de impuestos no han sido revisadas por parte de las autoridades tributarias. Los años 2011 al 2013 inclusive, se encuentran abiertos a revisión por parte de las autoridades fiscales.

  
**LUSNOLIN ESTRADA**  
**CONTADOR GENERAL**