

ACTEVSA CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

NOTA 1.- La empresa ACTEVSA CIA LTDA. Fue legalmente constituida el 22 de junio de 2012, mediante Escritura Pública celebrada en la Notaria Publico Décimo segundo del Cantón Cuenca Dr. Wilson Peña Castro y aprobada por la Superintendencia de Compañías de Cuenca con Resolución No SC DIC.C.12.449 e inscrito en el Registro Mercantil Del Cantón Cuenca.

El 23 de mayo del 2013 con escritura publica celebrada en la Notario Público Décimo Segundo del Cantón Cuenca Dr. Wilson Peña Castro, se realiza la trasferencia de **PARTICIPACIONES** del Ing. Rómulo Santiago Cabrera Luna a la Dra. Irina Alexandra Tuza Roa por una cuantía de \$3.000 dólares americanos, inscrita en el Registro Mercantil el día 30 de mayo del 2013

Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Cuenca, Luis Moreno Mora 6-35 y Eduardo Malo

NOTA2 .- PRACTICAS CONTABLES.

Los Estados Financieros han sido preparados en US dólares. Actevsa Cía. Ltda. observa los principios aceptados en el Ecuador vigentes desde el año 2008, Normas Internacionales de Información Financiera, Niifs para PYMES (Pequeñas y Medianas Entidades)

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

NOTA3._ EFECTIVO Y EQUIVALENTE EN EFECTIVO:

Actevsa Cía. Ltda. En esta cuenta registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares, se registran en efectivo o equivalente de efectivo partidas como: caja, bancos

La empresa realiza en el 2013 todos los arquezos de caja a todos los fondos rotativos y las conciliaciones mensuales de sus cuentas de bancos:

10101	EFECTIVO Y EQUIVALENTE EN EFCTIVO	2.538.04
-------	-----------------------------------	----------

ACTIVOS FINANCIEROS:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR: La política de ventas de ACTESA CIA. LTDA. Es contado con el 50% de anticipo y nos cancelan el momento de la terminación del el proyecto, se procede a la respectiva liquidación y la emisión respectiva de la factura para su cobro...

1010205	Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	11.000,00
---------	--	-----------

OTROS CUENTAS POR COBRAR: En esta cuenta se registrara los anticipos que se pagan por Honorarios Topografías del Proyecto Tambo –Cachi, Huascachaca. Progreso Corraleja Sucudel , Paute Matrama, Asesoría Técnica de la Mancunidad Loja que esta inconcluso su terminación.

1010403	Otras cuentas por cobrar relacionadas	14.699.32
---------	---------------------------------------	-----------

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES: Se registrará los créditos tributarios por Impuesto al valor agregado e impuesto a la renta, así como los anticipos entregados por concepto de impuesto a la renta que no han sido compensados a la fecha, y anticipos pagados del año que se declara.

1010502	CREDITO TRIBUTRIO A FAVOR EMPRESA (I.R)	1.533.46
---------	---	----------

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO: Se incluye los activos de los cuales es probable obtener beneficios futuros.

Las propiedades, plantas y equipos son valorados por el Modelo del Costo que es el Costo menos Depreciaciones Acumuladas.

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA: Es el saldo acumulado a la fecha, de la distribución sistemática del importe depreciable de los activos a lo largo de su vida útil.

10201	PROPIEDAD ,PLANTA Y EQUIPO	6.295.29
-------	----------------------------	----------

1020105	MUEBLES Y ENSERES	3.820.63
102010501	Muebles Y Enseres	4,399.11
1020112	Dep.Acum.Muebles Y Enseres	578.48
1020108	EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	2.474.66
102010801	Equipo de Computación y software	3483.78
1020112	Dep.Acum.Equipo de Comput.y Software	1.009.12

ACTIVOS INTANGIBLES: Se registro en esta cuenta todos los gastos de constitución de la empresa Actevsa Cía. Ltda. Que se procederá amortizar durante 5 años

10204	ACTIVOS INTANGIBLES	613.38
1020402	MARCA, PATENTES ,DERECHOS DE LLAVE Y OTRO	800
1020404	(-) Amortización Acumulada de activos intangibles	-186.62

NOTA 3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR: Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad en favor de terceros

2010301	PROVEEDORES LOCALES	3,490.01
---------	---------------------	----------

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa, tal el caso del pago del impuesto a la renta, de la retención en la fuente, participación a trabajadores, dividendos, etc..

20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	4.558.70
2010701	Con la Administración Tributaria	1.122.83
2010702	Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio	687.11
2010703	Con el IESS	333.25
2010704	Por beneficios a empleados	1.864.35
2010705	Participación de empleados por pagar	551.16

ANTICIPOS DE CLIENTES: Se registrará todos los fondos recibidos como anticipo de la Consultoravac Cía. Ltda. Por una consultoría de los proyectos del Proyecto Tambo –Cachi, Huaschaca. Progreso Corraleja Sucudel , Paute Matrama, Asesoría Técnica de la Mancunidad Loja

20110	Anticipo clientes	15.420.00
-------	-------------------	-----------

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR: Porción no corriente de las obligaciones provenientes exclusivamente de préstamos socios pendiente de cancelar

201103	Cuentas por pagar	271.14
--------	-------------------	--------

NOTA 4.- CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO: En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por PARTICIPACIONES. Se revela un hecho importante la transferencia de las participaciones ACTEVSA CIA. LTDA del Ing. Rómulo Santiago Cabrera Luna a la Dra. Irina Tuza Roa el 23 de mayo del año 2013 en el Notaría Decima Segunda Dr. Wilson Peña Castro.

30101	Capital suscrito o Asignado	10,000.00
3010101	Ing. Mario Vicente Azanza	6,700.00

3010102	Ing. Rómulo Cabrera Luna	0.00
3010103	Sr. Fernando Tusa Roa	300.00
3010104	Dra. Irina Tuza Roa	3,000.00

RESERVA LEGAL: De conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de Compañías, se reservará un 5 o 10 por ciento de las utilidades líquidas anuales que reporte la entidad, esta aplicado lo que corresponde al ejercicio económico 2012

30401	Reserva Legal	52.44
-------	---------------	-------

RESULTADOS ACUMULADOS: Registra la transferencia de las utilidades del ejercicio 2012 que no se han repartido entre los socios

30601	Ganancias Acumuladas	996.41
-------	----------------------	--------

RESULTADOS DE EJERCICIO: Registra el resultado que se ha obtenido, ganancias provenientes del ejercicio en curso correspondiente al año 2012

30701	GANANCIA NETA DEL PERIODO	2.436.12
-------	---------------------------	----------

INGRESOS

NOTA NO 5 - INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:

PRESTACION DE SERVICIOS Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas de servicios en el curso ordinario de las actividades

Los servicios Al 31 de diciembre del 2013 de la empresa Actevsa Cía. Ltda. . son:

4102	VENTA DE BIENES	85.287.61
410201	Proyectos	19.570.00
410202	Diseños	22.764.27
410203	Levantamientos	36.953.24
410204	Asesoría	1.500.00
3010104	Capacitación	4.500,00

NOTA NO 6 .- GASTOS DE VENTAS

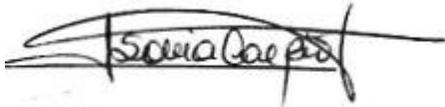
5201	GASTOS DE VENTA	52.403.77
520101	Sueldos , salarios y demás remuneraciones	4.463.33
520102	Aportes a la seguridad social (Incluido Fondos de Reserva)	542.30
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	743.40
520105	Honorarios , comisiones y dietas a personas naturales	43.457.64
520108	Mantenimiento y reparación	227.67
520111	Promoción y publicidad	22.50
520112	Combustible	107.14
520114	Lubricantes	168.81
520115	Seguro y Reaseguros (prima y cesiones)	1.77
520117	Gastos de gestión	19.10
5201128	Otros gastos	2.650.11

GASTOS DE ADMINISTRACION:

5202	GASTOS ADMIN.ISTRACION	29.132.17
520201	Sueldos , salarios y demás remuneraciones	4.300.01
520202	Aportes a la seguridad social (Incluido Fondos de Reserva)	522.50
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	723.00
520205	Honorarios , comisiones y dietas a personas naturales	16.010.14
520208	Mantenimiento y reparación	377.50
520209	Arrendamiento operativo	3.275.55
520217	Gastos viaje	36.61
520208	Agua, Energía, luz y telecomunicaciones	884.94
520220	Impuestos , contribuciones y otros	69.89
5202101	Depreciación, planta y equipo	1.372.41
5202202	Otros Activos	159.96
520228	Otros gastos	1.399.66

GASTOS FINANCIEROS: En esta cuenta se registran las comisiones por servicios y mantenimiento de la cuenta corriente del banco de Guayaquil

5203	GASTOS FINANCIEROS	77.28
520302	Comisión	44.52
520305	Otros gastos financieros	32.76

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Sonia Carpio". The signature is stylized with a long horizontal stroke extending to the right.

CPA Sonia Carpio Cobos
CONTADOR REG. No 134395