

## **ROLOTCIA CIA. LTDA.**

### **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012.**

#### **Nota A.- Aspectos Generales de la Empresa**

**ROLOTCIA CIA. LTDA.**, es una Compañía de Responsabilidad Limitada constituida bajo las Leyes Ecuatorianas mediante Escritura Pública celebrada el 11 de Julio del 2012, ante la Dra. MARGARITA MENDOZA DE ALARCON Notario Segundo del Cantón Portoviejo e inscrita en el Registro Mercantil del mismo Cantón el 7 de Agosto del 2012, con un capital Suscrito de US\$ 400,00, pero cancelado solo en un 50%.

Su actividad principal la Asesoría Total y Consultoría en todas sus fases de las Areas Jurídicas, Financiera, Contable, Tributaria y Administrativa.

#### **Efectivo y Equivalentes al Efectivo.**

La Compañía abrió una cuenta corriente en el Banco Comercial de Manabí y al 31 de Diciembre del 2012 refleja un saldo de Usd\$ 3.807,00, sin existen cheques girados y no cobrados, los mismos que restados generan un saldo contable de Usd\$ 636,60.

#### **Inventario Repuestos, Herramientas y Accesorios.**

Corresponden a Suministros de Oficinas fungibles, pero que deben ser controlables, el valor al 31 de diciembre del 2012, es de Usd\$ 1,000.00.

#### **Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IR)**

Las ventas efectuadas en el periodo 2012, generaron retenciones en la fuente de Impuesto a la Renta, las mismas que se consideran como crédito tributario a favor de la Compañía, al 31 de diciembre el valor asciende a Usd\$ 255,30 este valor va a ser compensado con el Impuesto a la Renta por Pagar al Servicio de Rentas Internas en el mes de Abril del 2013, razón por la cual en aquella fecha va a quedar un saldo a favor de la compañía.

#### **Equipo de computación.**

En Diciembre del 2012 se adquirió un equipo de computación, cuyo valor asciende a Usd\$ 1.047,20; por haber realizado la adquisición al final del periodo, no se consideró depreciación.

#### **Otras Obligaciones Corrientes.- Con la Administración Tributaria.**

Corresponde al Iva en Ventas del mes de diciembre del 2012, las retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta del mes de Diciembre, los mismos que serán cancelados en el mes de Enero del 2013; al 31 de diciembre del 2012 el valor asciende a Usd\$ 205,00.

#### **Otras Obligaciones Corrientes.- Impuesto a la Renta Por Pagar del Ejercicio.**

Corresponde al 23% de la Utilidad después del Cálculo del 15% de Utilidad Para Trabajadores; este valor deberá ser cancelado en el mes de Abril del 2013. En el periodo 2012 el valor asciende a Usd\$ 124,46.

#### **Otras Obligaciones Corrientes.- Con el Iess.**

Corresponden a las Prestaciones Sociales del mes de Diciembre que se deben cancelar en el mes de enero del 2013, la Compañía tiene una empleada, afiliada con el sueldo mínimo, el valor del aporte personal, mas aporte patronal Iece y Secap, el valor es de Usd\$ 62,78.

#### **Otras Obligaciones Corrientes.- Por Beneficios de Ley a Empleados.**

Corresponden a las Provisiones de Décimo Tercer, Décimo Cuarto y Vacaciones del 2012 que deberán ser canceladas a su vencimiento por la empleada existente, el valor acumulado al 31 de Diciembre del 2012 es de Usd\$ 140,34.

#### **Otras Obligaciones Corrientes.- Participación Trabajadores Por pagar del Ejercicio.**

Corresponde al 15% de la Utilidad Bruta de la Compañía, este porcentaje lo establece el Código Laboral y el ente regulador es el Ministerio de Relaciones Laborales con su Reglamento de Aplicación. Para el periodo 2012, el valor asciende a Usd\$ 95,49, dicho valor deberá ser repartido de acuerdo a su reglamento de aplicación, en este caso deberá ser repartido en forma total para la única empleada existente.

#### **Cuentas Por Pagar Diversas / Relacionadas.-**

Corresponden a Pagos de Proveedores que fueron cubiertas por los Socios, se deberá devolver dichos valores de acuerdo a la fecha de vencimiento en que han sido cubiertas, desde la más antigua, hasta la más reciente el valor al 31 de diciembre del 2012 es de Usd\$ 1.694,38.

#### **Capital Social**

El Capital Suscrito de la Compañía es de Cuatrocientos Dólares de los Estados Unidos de América, dividido en Cuatrocientas Participaciones iguales, acumulativas e indivisibles de un dólar cada una, distribuido de la siguiente manera:

Blanca Flor Rodríguez López  
Angel Fermín Anchundia Cuenca  
Geovanny Enrique Torres Calderón

240,00 Participaciones  
80,00 Participaciones  
80,00 Participaciones

Del capital suscrito se ha cancelado el 50%, quedando el 50% por pagar, cancelado de la siguiente manera:

Blanca Flor Rodríguez López  
Angel Fermín Anchundia Cuenca  
Geovanny Enrique Torres Calderón

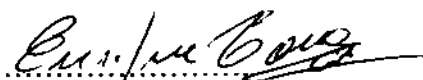
120,00 Participaciones  
40,00 Participaciones  
40,00 Participaciones

#### Reserva de Capital.-

De Acuerdo al Artículo 19 de la Constitución y de los Estatutos de la Compañía, el Porcentaje a Aplicar para el Cálculo de las Reservas legales; no debe ser mayor al 5% de las Utilidades y esto a su vez, no podrá exceder del 20% del Capital Social, para el presente periodo el valor asciende a Usd\$ 20,83.

#### Utilidad del Ejercicio.

Corresponde a la Utilidad obtenida en el periodo 2012. Es decir es el resultado neto de los ingresos menos los gastos administrativos utilizados para la normal operación de la empresa. El valor de la Utilidad Neta es de Usd\$ 395,82.

  
.....  
Sr. Geovanny Torres Calderón.  
Gerente General.  
Rolotcia Cía. Ltda.

  
.....  
Ing. Elías Zambrano Bravo.  
Contador General.  
Rolotcia Cía. Ltda.  
Mat. # 30254