

ESDINAMICO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

NOTA 1 IDENTIFICACIÓN DE ESDINAMICO CIA. LTDA., OBJETIVOS Y REGLAMENTACIÓN INTERNA

La compañía ESDINAMICO CIA. LTDA., de responsabilidad limitada al capital, con domicilio legal en la ciudad de Quito en la calle Padilla N3-30 y Nuñez de Vela, Edif. Platinum Of. 501, constituida jurídicamente acuerdo de la Súper Intendencia de Compañías.

La compañía tiene por objeto la prestación de servicios de Actividades de Alquiler a Corto y Largo Plazo de Equipo de Informática.

Las actividades y operaciones que realiza la Compañía, están sujetos a lo que dispone la Ley General de compañías y su Reglamento, Estatuto, Reglamentos disposiciones administrativas internas de la Institución.

NOTA 2 PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD APLICADOS

2.1 BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros de **ESDINAMICO CIA. LTDA.** Fueron preparados en observancia a las Normas Internacionales de Información Financiera y las Leyes Tributarias Fiscales vigentes en el país.

2.2 UNIDAD MONETARIA

Conforme a la Ley Fundamental para la Transformación Económica, que estableció que las sociedades y personas naturales obligadas a llevar contabilidad deberán efectuar sus registros en dólares de los Estados Unidos de América. La Contabilidad es registrada en dólares en aplicación a la NEC 17 referente a la Conversión a esa moneda desde marzo del año 2000.

2.3 SISTEMA CONTABLE

La información contable es procesada en forma sistematizada, utiliza el Software SIACI (Sistema de Contabilidad Integrado). Actualmente la Compañía prepara los Estados Financieros en forma mensual, semestral y anual.

2.4 PLAN DE CUENTAS

El Plan de Cuentas que utiliza **ESDINAMICO CIA. LTDA.**, se encuentra diseñado en base a los parámetros establecidos por el profesional contable mediante su experiencia y necesidad de la Compañía.

NOTA 3 FONDOS DISPONIBLES

Este rubro se encuentra integrado por las siguientes cuentas:

DISPONIBLE

CAJA Y BANCOS	50 430.23
---------------	-----------

CAJA.- Los valores de Esta cuenta Correspondiente a los valores que se genero por las ventas de servicios y mantenimiento que generaron cobros correspondientes al año fiscal que se transforma como efectivo de compañía.

BANCOS.- Los valores disponibles que se mantienen en el Banco Produbanco, Banco del Pacífico, Banco de Guayaquil y Banco Pichincha, y se concilian mensualmente, conforme a los estados de cuenta proporcionados por la institución financiera y el libro bancos de la institución. Se entrega las Conciliaciones Bancarias del Produbanco de acuerdo a la información recibida del mes de septiembre 2013, de los meses de octubre a diciembre. Las demás cuentas de Bancos tienen el mismo saldo en Libros que los Estados de Cuenta, por lo que no se realiza la Conciliación de las mismas.

NOTA 4.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Esta cuenta proviene de las ventas de servicios de y mantenimientos que realizo la empresa en el periodo fiscal 2013 y generaron estas cuentas.

EXIGIBLE

CLIENTES RELACIONADOS	43 298.03
CLIENTES NO RELACIONADOS	172 641.18
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	66764.59
A FAVOR DEL SUJETO PASIVO IVA	9 971.86
A FAVOR DEL SUJETO PASIVO RENTA	13 096.46
CREDITO TRIB. AÑOS ANTERIORES	5 210.27

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.- Corresponden a los Saldos pendientes por cobrar a los clientes no relacionadas con la que justifica con las facturas emitidas por la Compañía, de acuerdo a la información recibida al cierre del mes de Octubre 2013.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR.- Corresponden a los Saldos pendientes por cobrar a los clientes no relacionadas con la que justifica las facturas de la Compañía, de acuerdo a la información recibida al cierre del mes de Octubre 2013.

CREDITO IMPUESTO A LA RENTA.- Corresponden a retenciones realizadas por los clientes durante el período fiscal 2013, de acuerdo a la información recibida al cierre del mes de Octubre 2013.

CREDITO TRIBUTARIO DE IVA.- Corresponden a retenciones de IVA que le han realizado a la compañía los clientes durante el período fiscal 2013, de acuerdo a la información recibida al cierre del mes de Octubre 2013.

PASIVOS

NOTA 5 CUENTAS POR PAGAR

NO RELACIONADOS LOCALES	-125 997.77
IMPUESTOS POR PAGAR	-13 015.09
OBLIGACIONES CON EL IESS	-5 144.35
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPL.	-30 120.71
PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES	-33 629.41
PROVISION POR BENEFICIOS DE LEY	-14 901.00
OTRAS PROVISIONES	- 30 000.00

CUENTAS POR PAGAR.- estas cuentas por pagar se generan por compras de bienes o servicios que realizó la empresa para dar un buen servicio a sus clientes.

PROVISIONES.- estas cuentas por pagar se generan por la contabilidad de las provisiones por beneficios de ley a empleados, provisiones para jubilación y otras provisiones creadas por la Empresa.

PATRIMONIO

NOTA 6 CAPITAL SOCIAL, RESERVAS LEGALES, OTRAS RESERVAS.

Esta cuenta nos permite reflejar el patrimonio actual de la antes mencionada compañía y se conforma de la siguiente manera:

PATRIMONIO	-143 119.24
PATRIMONIO NETO	-143 119.24
CAPITAL SOCIAL	-400.00
CAPITAL SUSCRITO	-400.00
RESERVAS	-6 514.80
LEGAL	-6 514.80
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-31 222.82
RESULTADOS	-104 981.62
AÑOS ANTERIORES	-7 861.59
PRESENTE EJERCICIO	-97 120.03

PATRIMONIO.- Este se compone de acuerdo al cuadro presentado \$ 400.00 por aporte de socios como capital suscrito y pagado, \$ 6 514.80 por Reservas Legales, \$ 31 222.82 por otros superavit por reevaluación y de resultados \$ 104 981.62.