

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS NIIF 2013

5. EFECTIVO Y BANCOS

Un resumen de efectivo y bancos es como sigue:

	Diciembre 31 2013
Efectivo	460,00
Bancos	<u>21.273,60</u>
TOTAL	<u>21.733,60</u>

6. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar es como sigue:

	Diciembre 31 2013
Cuentas por cobrar comerciales:	
Clientes locales	<u>52.746,67</u>
Clientes del Exterior:	0,00
Compañías Relacionadas	0,00
Provisión para cuentas dudosas	<u>(22.453,60)</u>
Subtotal	<u>30.283,07</u>
Otras cuentas por cobrar:	
Anticipos entregados a proveedores	40.103,25
Empleados	2.817,85
Otras	<u>17.601,56</u>
TOTAL	<u>90.805,73</u>

7. INVENTARIOS

Un resumen de inventarios es como sigue:

	Diciembre 31, 2013
Productos Terminados	0,00
Importaciones en Tránsito	<u>0,00</u>
TOTAL	<u>0,00</u>


GERENTE GENERAL


CONTADOR

8. OTROS ACTIVOS

Un resumen de otros activos es como sigue

	Diciembre 31, 2013
Gastos pagados por anticipados	
Seguros	0,00
Publicidad:	0,00
Diferidos	
Activos diferidos	6 442,24
Amortizaciones	<u>(2 177,01)</u>
Inversiones	0,00
Cuentas de orden	0,00
TOTAL	<u>4 265,23</u>
Clasificación:	
Corrientes	4 265,33
No corrientes	<u>0,00</u>
TOTAL	<u>4.265,33</u>

9. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de propiedades, planta y equipo es como sigue:

	Diciembre 31, 2013
Costo	27 717,45
Depreciación Acumulada	<u>(26 060,42)</u>
TOTAL	<u>1.657,03</u>
Clasificación:	
EQUIPOS DE OFICINA	824,23
EQUIPOS DE COMPUTACION	61,00
MUEBLES Y ENSERES	771,80
VEHICULOS	0,00
EDIFICIOS E INSTALACIONES	0,00
OTROS	<u>0,00</u>
TOTAL	<u>1.657,03</u>


GERENTE GENERAL


CONTADOR

10. PRESTAMOS

Un resumen de prestamos es como sigue:

	Diciembre 31, 2013
Garantizados - al costo amortizado:	
Prestamos bancarios (1)	23.718,06
Pasivos por arrendamiento financiero	0,00
Subtotal	23.718,06
No garantizados - al costo amortizado	0,00
Préstamos	0,00
TOTAL	23.718,06
Clasificación:	
Corrientes	23.718,06
No corrientes	0,00
TOTAL	23.718,06

11. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar es como sigue:

	Diciembre 31, 2013
Proveedores Locales	2.589,99
Proveedores del Exterior	0,00
Compañías Relacionadas	0,00
Otras Cuentas por Pagar	0,00
Anticipo Clientes	416,80
Otras	12.610,30
	0,00
TOTAL	15.617,09
Clasificación:	
Corrientes	17.328,29
No corrientes	0,00
TOTAL	17.328,29

12. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Un resumen de otros pasivos financieros es como sigue:

	Diciembre 31, 2013
Dividendos por pagar	45,44
Obligaciones por pagar Accionistas (1)	1.665,76
Corrientes	45,44
No corrientes	1.665,76
TOTAL	1.711,20


GERENTE GENERAL


CONTADOR

13. IMPUESTOS

13.1 Activo y pasivo del año corriente.- Un resumen de activos y pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

	Diciembre 31, 2013
Activos por impuesto corriente	
Credito tributario de impuesto a la renta	3 062,84
Impuesto al valor agregado -IVA-	<u>10 869,50</u>
TOTAL	<u>13.932,34</u>
Pasivo por impuestos corrientes:	
Impuestos a la renta por pagar	3 989,63
Impuesto al Valor Agregado - IVA por pagar y retenciones	9 349,21
Retenciones en la fuente por pagar	<u>5 897,38</u>
TOTAL	<u>19.236,22</u>

15. OBLIGACIONES ACUMULADAS

Un resumen de obligaciones acumuladas es como sigue:

	Diciembre 31, 2013
Participaciones a Trabajadores	1 530,17
Beneficios sociales	1 418,87
Obligaciones con el IESS	<u>1 361,18</u>
TOTAL	<u>4.310,22</u>

16. OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DEFINIDOS

Un resumen por beneficios definidos es como sigue:

	Diciembre 31, 2013
Jubilación Patronal	5 891,07
Bonificación por desahucio	1 425,23
TOTAL	<u>7.316,30</u>


GERENTE GENERAL


CONTADOR

18. PATRIMONIO

- 18.1 Capital Social.- El Capital Social autorizado consiste de 45 888,00 de accionistas de US \$1,00 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos
- 18.1.1. Aporte de Socios Futura Capitalización
- 18.2 Reserva Legal.- La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiada como reserva legal hasta que esta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad
- 18.3 Resultados Acumulados.- Un resumen de las utilidades retenidas es como sigue:

	Saldos a Diciembre 31, 2013
Utilidades retenidas - distribuibles	(19 684,37)
Utilidad del Ejercicio	4 681,33
Resultados acumulados proveniente de la adopción por primera vez de las NIIF (Nota 3.3.1)	12 669,70
TOTAL	<u>(2.333,34)</u>

19. VENTAS

Un resumen de los ingresos de la Sociedad es como sigue:

	<u>2013</u>
Ingresos provenientes de la venta de bienes	-
Ingresos provenientes de la venta de servicios	264 195,33
TOTAL	<u>264.195,33</u>


GERENTE GENERAL


CONTADOR

20. COSTO Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Un resumen de los gastos administrativos y operativos reportados en los estados financieros es como sigue:

	<u>2013</u>
Costos de ventas	(129 804,25)
Gastos de ventas	(7 482,18)
Gastos de Administración	(118 471,51)
TOTAL	<u>(255.757,94)</u>

Un detalle de costos y gastos por su naturaleza es como sigue:

	<u>2013</u>
Costo en inventarios de productos terminados y productos en proceso	129 804,24
Gasto por beneficios a los empleados	2 573,32
Gasto de mantenimiento	-
Gasto publicidad	-
Honorarios y servicios	0,00
Servicios Administrativos	118 471,51
Impuestos	-
Gastos por depreciación	41,88
Seguros	-
Otros gastos	4 866,99
TOTAL	<u>255.757,94</u>

Gastos por Beneficios a los Empleados.- Un detalle de gastos por beneficios a empleados es como sigue:

	<u>2013</u>
Sueldos y salarios	1 985,64
Participación Trabajadores	-
Beneficios Sociales	406,68
Aporte al IESS	-
Beneficios definidos	181,00
TOTAL	<u>2.573,32</u>

21. COSTOS FINANCIEROS

Un detalle de costos financieros es como sigue:

	<u>2013</u>
Intereses por sobregiros y préstamos bancarios	(2 300,65)
Otros gastos financieros	0,00
TOTAL	<u>(2.300,65)</u>


GERENTE GENERAL


CONTADOR