

REDVIATOTAL CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONÓMICA

La compañía REDVIATOTAL CIA. LTDA. con número de RUC 1791932323001 fue constituida en el Cantón Quito, Provincia de Pichincha, mediante Escritura Pública celebrada ante el Notario Vigésimo Octavo del Cantón Quito, e inscrita en el Registro Mercantil el 12 de mayo de 2004. Es una compañía dedicada a las actividades de consultoría en Gestión General, actividades de Ingeniería Civil, Alquiler y comercialización de Bienes Muebles e Inmuebles y comercialización de maquinaria y equipos.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Los estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES), las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

Las políticas más importantes son las siguientes:

a) Base de Preparación

Los estados financieros son preparados en base a valor razonable para los activos y pasivos financieros. Otros activos y pasivos no financieros se presentan al costo amortizado o al costo histórico.

Los estados financieros presentan cifras en dólares de los Estados Unidos de América. La República del Ecuador no emite papel moneda propia y en su lugar, el dólar es utilizado como moneda de curso legal, desde el año 2000.

b) Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos se registran en base al principio de realización.

c) Reconocimiento de Gastos

Los gastos se reconocen en función de las erogaciones relacionadas con los gastos generales, de administración y financieros, así como en la adquisición y utilización de suministros y materiales.

d) Impuesto Corriente

El impuesto sobre la renta se calcula sobre la base imponible gravable, utilizando las tasas fiscales vigentes para el ejercicio fiscal 2012.

e) Impuestos Diferidos

Se reconoce sobre las diferencias temporarias determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos del estado de situación y sus bases fiscales. Un activo por impuesto diferido se reconoce por todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras.

3. DETALLE DE CUENTAS PRINCIPALES

Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31-12-2011	Diciembre 31-12-2012
Efectivo y equivalentes	127,020.71	5,130.89

Documentos y Cuentas por Cobrar

Los clientes representan facturas pendientes de cobro por servicios que otorga la compañía cuyo plazo es de 30 a 90 días sin intereses. Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31-12-2011	Diciembre 31-12-2012
Clientes no relacionados	28,345.65	43,067.37
Otras cuentas por cobrar	166,177.15	

Activos por Impuestos Corrientes

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31-12-2011	Diciembre 31-12-2012
Crédito Tributario IVA	1,290.18	10,868.47
Crédito Tributario Renta	15,063.53	8,082.41

Propiedad, Planta y Equipos

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31-12-2011	Diciembre 31-12-2012
Muebles y Enseres	1,633.29	-
Maquinaria, Equipo E Instalaciones	7,678.00	-
Equipo de Computación y software	1,161.35	1,161.35
Vehículos	38,261.93	38,261.93

Depreciación Acumulada Propiedad, Planta y Equipo

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31-12-2011	Diciembre 31-12-2012
Dep. Acu Propiedad, Planta y Equipo	(6,152.13)	-

Otras Cuentas por Cobrar no Corrientes

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31-12-2011	Diciembre 31-12-2012
Ot. Ctas. No Corrientes Relacionadas	80.707,58	
Ot. Ctas. No Corrientes NO Relacionadas	39.437,67	

Pasivos Diferidos

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31-12-2011	Diciembre 31-12-2012
Pasivos Diferidos	244.586,80	

Ingresos de Actividades Ordinarias y Otros Ingresos

Un resumen, fue como sigue:

	Diciembre 31-12-2011	Diciembre 31-12-2012
Ventas Ordinarias	118.820,95	404.120,60
Ventas Tarifa 0	11.520,00	-

Gastos de Administración

Consisten en lo siguiente:

	Diciembre 31-12-2011	Diciembre 31-12-2012
Sueldos	54.660,00	82.800,00
Beneficios Sociales, Indemnizaciones	4.970,82	27.828,42
Aporte A La Seguridad Social (Incluye Fondo De Reserva)	11.196,19	17.990,16
Honorarios Profesionales Y Dietas	5.915,03	131.848,11
Arrendamientos	1.150,00	2.786,55
Mantenimiento Y Reparaciones	3.234,17	23.203,80
Combustibles Y Lubricantes	1.469,16	14.174,91
Suministros, Materiales Y Repuestos	9.487,66	1.919,11
Transporte	-	4.239,41
Intereses Bancarios Local	-	274,83
Seguros Y Reaseguros (Primas Y Cesiones)	4.020,03	9.585,72
Impuestos, Contribuciones Y Otros	176,01	-
Gastos De Viaje	1.633,44	-
Servicios Públicos	1.478,94	2.568,67
Pagos Por Otros Servicios	8.745,49	36.921,26

Impuesto a las Ganancias

La conciliación del Impuesto a la Renta determinada de acuerdo a la tasa impositiva legal, fue como sigue:

	Diciembre 31-12-2011	Diciembre 31-12-2012
Utilidad Del Ejercicio	19.929,21	1.043,87
(-) 15% Participación A Trabajadores	2.989,38	4.671,40
(+) Gastos No Deducibles Locales	1.468,16	4.257,67
Saldo Utilidad Gravable	18.407,99	30.728,95

Total Impuesto Causado	4.417,92	7.067,66
(-) Anticipo Determinado Correspondiente Al Ejercicio Fiscal	690,14	2.376,15
Impuesto A La Renta Causado Mayor Al Anticipo Determinado	3.727,78	4.691,51
(-) Retenciones En La Fuente Que Le Realizaron En El Ejercicio Fiscal	2.347,04	8.082,41
(-) Crédito Tributario De Años Anteriores	11.538,78	-
Saldo A Favor Contribuyente	<u>10.158,04</u>	<u>1.043,87</u>

4. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE

Entre el 31 de diciembre de 2012 y la fecha de emisión del informe, existe un evento de notificación de la Administración Tributaria que en la opinión de la Administración de la Compañía no pudiera tener un impacto significativo que podría afectar la situación financiera de la empresa.

María de los Ángeles Aguirre
Contador General
RUC 1708295538001