

# REDVIATOTAL CIA. LTDA.

---

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

### 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 31/12/2012	Diciembre 31/12/2013
<b>Efectivo y equivalentes</b>	<u>5,130.89</u>	<u>9,218.51</u>

**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 31/12/2012	Diciembre 31/12/2013
<b>Cientes relacionados</b>	450.00	
<b>Cientes no relacionados</b>	<u>43,067.37</u>	<u>94,176.03</u>

**Activos por Impuestos Corrientes**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31/12/2012	Diciembre 31/12/2013
<b>Crédito Tributario IVA</b>	10,868.47	10,868.47
<b>Crédito Tributario Renta</b>	<u>8,082.41</u>	<u>2,965.87</u>

**Propiedad, Planta y Equipos**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31/12/2012	Diciembre 31/12/2013

Equipo de Computación y software	1,161.35	1,161.35
Vehículos	38,261.93	38,261.93
Otros Propiedades, Planta Y Equipo	-	977.30
Propiedades De Inversión	9,770.30	

### Depreciación Acumulada Propiedad, Planta y Equipo

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31/12/2012	Diciembre 31/12/2013
Dep. Acu Propiedad, Planta y Equipo		-8,039.47

### Cuentas por Cobrar no Corrientes

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31/12/2012	Diciembre 31/12/2013
Ctas. No Corrientes Relacionadas		24,729.45

### Pasivos Corrientes

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31/12/2012	Diciembre 31/12/2013
Pasivos Ctes No Relacionados		83,301.68

### Otros Pasivos Corrientes

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31/12/2012	Diciembre 31/12/2013
Otr Pas Ctes No Relacionados		35,700.72

### Impuesto a la Renta por Pagar

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31/12/2012	Diciembre 31/12/2013
I.R. por Pagar		<u>3,002.59</u>

### **Ingresos de Actividades Ordinarias y Otros Ingresos**

Un resumen, fue como sigue:

	Diciembre 31/12/2012	Diciembre 31/12/2013
Ventas Ordinarias	<u>404.120,60</u>	<u>96.097,99</u>

### **Gastos de Administración**

Consisten en lo siguiente:

	<u>31/12/2012</u>	<u>31/12/2013</u>
Sueldos	82.800,00	42,607.37
Beneficios Sociales, Indemnizaciones Aporte A La Seguridad Social (Incluye Fondo De Reserva)	27.828,42	5,961.92
	17.990,16	5,176.80
Honorarios Profesionales Y Dietas	131.848,11	31,025.30
Arrendamientos	2.786,55	4,300.63
Mantenimiento Y Reparaciones	23.203,80	597.18
Combustibles Y Lubricantes	14.174,91	2,592.41
Publicidad y Promoción		4,368.52
Suministros, Materiales Y Repuestos	1.919,11	1,141.08
Transporte	4.239,41	7,655.00
Intereses Bancarios Local	274,83	
Seguros Y Reaseguros (Primas Y Cesiones)	9.585,72	
Impuestos, Contribuciones Y Otros Gastos De Gestión	-	5,595.00

	-	388.61
Servicios Públicos	2.568,67	2,592.41
Pagos Por Otros Servicios	36.921,26	18,447.00
Pago por Otros Bienes		<u>10,817.76</u>

#### **Impuesto a las Ganancias**

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

	<u>Diciembre</u> <u>31/12/2012</u>	<u>Diciembre</u> <u>31/12/2013</u>
Utilidad Del Ejercicio	1.043,87	-
(-) 15% Participación A Trabajadores	4.671,40	-
(+) Gastos No Deducibles Locales	4.257,67	-
Saldo Utilidad Gravable	30.728,95	-
Total Impuesto Causado	7.067,66	-
(-) Anticipo Determinado Correspondiente Al Ejercicio Fiscal	2.376,15	3,002.59
Impuesto A La Renta Causado Mayor Al Anticipo Determinado	4.691,51	-
(-) Retenciones En La Fuente Que Le Realizaron En El Ejercicio Fiscal	8.082,41	1,922.00
(-) Crédito Tributario De Años Anteriores		- 1.043,87
Saldo A Favor Contribuyente	<u>1.043,87</u>	-

#### **4. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE**

Entre el 31 de diciembre de 2013 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**

