

MORALES Y ASOCIADOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 5.- DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	2013	Diciembre 31, 2012	2011
Deudores comerciales	93,758	64,629	13,032
Otras cuentas por cobrar	7,652	4,590	1,752
Cuentas por cobrar socios y relacionadas	(21,785)	500	17,167
	<u>79,625</u>	<u>69,719</u>	<u>31,951</u>

NOTA 6.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

	2013	Diciembre 31, 2012	2011
IVA Crédito Fiscal (IVA Compras)	18,068	7,317	13,162
Retención Fuente Recibida Año Corriente	-	3,379	5,539
RET. FTE. RECIBIDA 2011	36	-	-
RET. FTE. RECIBIDA 2012	1,020	-	-
	<u>19,124</u>	<u>10,696</u>	<u>18,701</u>

NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	2013	Diciembre 31, 2012	2011
Equipo de cómputo			
Saldo inicial	5,414	7,770	13,658
Adición		2,632	
Revaluación			
Neto,	<u>5,414</u>	<u>10,402</u>	<u>13,658</u>
Depreciación del año	<u>(4,132)</u>	<u>(4,988)</u>	<u>(5,888)</u>
Saldo al 31 de diciembre	1,282	5,414	7,770
Equipo de oficina			
Saldo inicial	2,174	2,632	4,581
Adición			
Neto,	<u>2,174</u>	<u>2,632</u>	<u>4,581</u>
Depreciación del año	<u>(459)</u>	<u>(458)</u>	<u>(1,949)</u>
Saldo al 31 de diciembre	1,715	2,174	2,632
Muebles y Enseres			
Saldo inicial	3,667	4,124	4,570

Adición			
Neto,	3,667	4,124	4,570
Depreciación del año	(457)	(457)	(446)
Saldo al 31 de diciembre	3,210	3,667	4,124
	Diciembre 31,		
	2013	2012	2011
Costo o valuación	11,255	17,158	22,809
Depreciación acumulada	(5,048)	(5,903)	(8,283)
Total	6,207	11,255	14,526
<i>Clasificación:</i>			
Terreno	1,282	5,414	7,770
Equipo de oficina	1,715	2,174	2,632
Equipos de computación	3,210	3,667	4,124

NOTA 8.- ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CTAS POR PAGAR

	Diciembre 31,		
	2013	2012	2011
Acreeedores comerciales	19,217	26,891	3,108
Otras cuentas por pagar	37,539	38,681	35,939
Saldo al 31 de diciembre	56,756	65,572	39,047

NOTA 9.- PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

	Diciembre 31,		
	2013	2012	2011
Retncciones de IVA por Pagar	2,000	353	1,580
Retncciones de Renta por Pagar	1,371	256	1,244
Impuesto a la Renta por Pagar	904	266	538
Saldo al 31 de Diciembre	4,275	875	3,362

NOTA 11.- IMPUESTOS

	Diciembre 31,	
	2013	2012
Gasto del impuesto corriente	7,400	2,360
Gasto del impuesto diferido originado con le origen y reverso de diferencias temporarias	(129)	(64)
Gasto (Ingreso) por impuestos diferidos producidos por la reducción de tasa impositiva Ver (nota 10.3)	-	11
Total gasto de impuestos	7,271	2,307

NOTA 12.- PROVISIONES

	2013	Diciembre 31, 2012	2011
Proveedores IESS	939	1,004	2,073
Proveedores Nomina (Sueldos	4,379	-	3,384
Decimo tercero Sueldo por Pagar	1,157	1,966	2,331
 PARTICIPACION TRABAJADORES	646	1,810	2,100
 Total gasto de impuestos	7,121	4,780	9,888

NOTA 13.- PRESTAMOS DE ACCIONISTAS

Corresponde a un crédito por US\$ 12,461 efectuado el 01 de enero de 2010, y sobre el cual la Compañía a reconocido un interes a una tasa de descuento del 10%, el vencimiento de este credito es el 30 de junio de 2014.

NOTA 13.- ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

	2013	Diciembre 31, 2012	2011
Costo amortizado:			
Efectivo y equivalente al efectivo	15,986	200	17,489
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	79,627	69,719	31,951
Activos por impuestos corrientes	19,123	10,696	18,701
Garantías	17,250	17,250	17,250
Total	131,986	97,865	85,391
Costo amortizado:			
Préstamos de accionistas	11,837	17,253	16,121
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	56,756	65,572	39,047
Dividendos por Pagar	15,806	15,693	15,693
Pasivos por impuestos corrientes	4,276	874	3,363
Total	88,675	99,392	74,224

NOTA 14.- PATRIMONIO

	Diciembre 31,		
	2013	2012	2011
Capital pagado	800	800	800
Aportes para futuras capitalizaciones	30,000		
Reserva legal	1,280	1,280	1,280
Reserva facultativa	1,280	1,280	1,280
NIIFs 1ra vez	(537)	(537)	(537)
Resultados acumulados	683	10,315	29,379
Resultados del ejercicio	8,730	(10,551)	(19,064)
TOTAL DEL PATRIMONIO	<u>42,236</u>	<u>2,587</u>	<u>13,138</u>

NOTA 10.- GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

	Diciembre 31,	
	2013	2012
Gasto por beneficios a empleados de administración	98,524	59,406
Honorarios	128,428	131,303
Gastos por servicios básicos	7,685	9,034
Arriendos	42,810	39,665
Gastos de mantenimiento	2,413	3,023
Otros gastos administrativos	37,940	32,998
Publicidad y promoción	1,629	826
Otros gastos de ventas	3,615	2,312
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	<u>323,044</u>	<u>278,567</u>

