

COALTO CIA. LTDA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE 2013

<u>ACTIVOS</u>	Notas	2012	2013
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes de efectivo	2	54,825.72	500.00
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
Anticipo de Impuesto a la Renta	3	-	696.62
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		54,825.72	1,196.62
ACTIVOS NO CORRIENTES			
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			
Equipo de Computacion		2,720.00	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		2,720.00	-
TOTAL ACTIVO		57,545.72	1,196.62

COALTO CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE 2013

<u>PASIVOS</u>	Notas	2012	2013
PASIVOS CORRIENTES			
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
Con la Administracion Tributaria - Retenciones	4		314.71
Impuesto a la Renta		133.59	-
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS		25,238.58	-
OTROS PASIVOS CORRIENTES		103.20	-
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		25,475.37	314.71
TOTAL PASIVO		25,475.37	314.71

COALTO CIA. LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

DETALLE	CAPITAL SOCIAL	APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS	UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012	400.00	0.00	200.00	24,652.85	6,817.50	32,070.35
TRANSFERENCIA A ENTRE CUENTAS PATRIMONIALES				6,817.50	-6,817.50	
PAGO DIVIDENDOS				-31,188.44		
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2013						
15% PARTICIPACION TRABAJADORES 2013						
IMPUESTO RENTA 2013						
RESERVA LEGAL						
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013	400.00	0.00	200.00	281.91	0.00	881.91

COALTO CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2013

1. INFORMACION GENERAL

COALTO CIA. LTDA. está constituida en la República del Ecuador y su objetivo principal es **ACTIVIDADES DE CONSTRUCCION EN GENERAL**.

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los estados financieros han sido preparados en dólares de los Estados Unidos de América.

Se han elaborados de acuerdo a las políticas y normas contables determinadas por la Superintendencia de Compañías. Estas políticas están basadas en *Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas* (NIIF para Pymes), sin embargo para fines tributarios se cumplen las disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno y el Reglamento para la aplicación de la ley de régimen tributario.

2. EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Es el dinero efectivo que la empresa posee al finalizar un ejercicio fiscal el cual se audita de forma mensual por medio de las conciliaciones Bancarias. También se realiza Arqueo de caja para el efectivo.

3. ACTIVOS DE IMPUESTOS CORRIENTES: ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA

En el año 2013 se procedió a pagar por concepto de Anticipo de Impuesto a la Renta, en los meses que la ley manda; en julio y diciembre.

Un resumen de la cuenta es como sigue:

 Diciembre 31....	
	2012	2013
Anticipo de Impuesto a la Renta	-	696.62
	<hr/>	<hr/>
	-	696.62

4. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Se dejo reflejada en esta cuenta el valor por concepto de Retención en la Fuente de los Dividendos que se pagaron durante el año 2013. Este valor será cancelado al fisco en el 2014.

Un resumen de la cuenta es como sigue:

 Diciembre 31....	
	2012	2013
Con la Administracion Tributaria	-	314.71
	<hr/>	<hr/>
	-	314.71

PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

	..Diciembre 31 ...	
	2012	2013
PATRIMONIO		
Capital Suscrito o Asignado	400.00	400.00
Reserva Legal	200.00	200.00
Resultados Acumulados	24,652.85	281.91
Utilidad del Ejercicio	6,817.50	-
	<hr/>	<hr/>
Total	32,070.35	881.91

5. **Capital Social:** El capital social autorizado consiste en 400 acciones /participaciones de Usd. 1 valor nominal unitario.

6. **Resultados Acumuladas:** En el año 2013 se procedió a pagar dividendos de las ganancias acumuladas, a continuación se detalla cómo se procedió con las ganancias del 2011 y 2012:

PAGO DE DIVIDENDOS DE LAS UTILIDADES DEL 2011:

Utilidad 2011	24,705.48
Se absorbe pérdida de años anteriores	<u>-52.63</u>
Saldo de Utilidad para pago de Dividendos	24,652.85
Retencion Fte 1%	<u>-246.53</u>
Dividendos Pagados en el 2013	24,406.32

PAGO DE DIVIDENDOS DE LAS UTILIDADES DEL 2012:

Utilidad 2012	6,817.50
Retencion Fte 1%	<u>-68.18</u>
Dividendos por pagar	6,749.32
Dividendos pagados en el 2013	<u>-6,467.41</u>
Saldo Pendiente de Distribuir	281.91



Augusta Delgado C.

CONTADOR