

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

GLOBALSONIDO CIA. LTDA.

AÑO 2012

EN CUMPLIMIENTO A LAS DISPOSICIONES DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, A CONTINUACION SE DETALLAN LAS NOTAS CORRESPONDIENTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2012.

NOTA 1.- LA EMPRESA NO TUVO NECESIDAD DE REALIZAR AJUSTES QUE SE DERIBEN POR LA ADOPCION O IMPLEMENTACION DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF'S) POR LOS SIGUENTES MOTIVOS:

- LA EMPRESA ARRANCA SUS ACTIVIDADES ECONOMICAS DE MANERA DEFINITIVA EN EL AÑO 2012 DEBIDO A QUE ABSORBE TODAS LAS FUNCIONES QUE VENIA REALIZANDO SU SOCIO MAYORITARIO EL SEÑOR FREDY NEPTALI GODOY PROAÑO.
- SE DEDICA A LA COMPRA Y VENTA AL POR MAYOY Y AL POR MENOR DE EQUIPOS DE AMPLIFICACION E ILUMINACION Y AL SERVICIO DE ALQUILER DE ESTOS EQUIPOS, AL SER EL PRIMER AÑO DE MOVIMIENTOS CON LOS INVENTARIOS, NO SE VIO LA NECESIDAD DE REALIZAR NINGUN AJUSTE POR REVALORIZACIONES.
- NO SE POSSE ACTIVOS FIJOS, YA QUE LA ACTIVIDAD ECONOMICA SE LA REALIZA EN INSTALACIONES, INFRAESTRUCTURA Y EQUIPOS ARRENDADOS POR EL SEÑOR FREDY NEPTALI GODOY PROAÑO.

POR LO INDICADO ANTERIORMENTE TODOS LOS SALDOS QUE SE TENIAN BAJO EL REGISTRO DE LAS NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD (NEC) SON LOS MISMOS CON LOS QUE SE ARRANCO EL AÑO 2012

NOTA 2.- CODIGO - 1.1.1.01.03 (CAJA ALMECEN 1): CUENTA EN LA CUAL SE RESGISTRAN TODOS LOS VALORES DE EFECTIVO Y CHEQUE QUE INGRESAN CON MOTIVO DE LAS COBRANZAS DIARIAS, NO REPORTA NINGUNA NOVEDAD DEBIDO A QUE ESTA CUENTA SE CIERRA EN MAXIMO 48 HORAS LUEGO DEL CIERRE DIARIO. EL SALDO

QUE SE TIENE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 CORRESPONDE AL ULTIMO DIA LABORABLE DEL 2012 QUE SE FUE EL 28 DE DICIEMBRE

NOTA 3.- CODIGO - 1.1.1.01.51 (CAJA CHICA): VALOR DEL FONDO CREADO PARA GASTOS INFERIORES A 20 DOLARES

NOTA 4.- CODIGO - 1.1.1.02.05 (BCO. PICHINCHA CTA. 3330369504): CUENTA DE BANCOS QUE NO REPROTA NOVEDADES Y QUE POR SEGURIDAD SE TIENE REGISTRADO CON DOS FIRMAS PARA EL GIRO DE LOS CHEQUES, EL SALDO REFLEJADO EN LIBROS DE -5.329,33 MAS LOS CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS Y CONCILADOS ES -1.185,52 ES IGUAL AL QUE CONSTA EN BANCOS.

NOTA 5.- CODIGO - 1.1.1.03.07 (FONDO ROTATIVO - KARINA VILLACRESES): FONDO CREADO PARA GASTOS URGENTES QUE NO PASAN POR EL PROCESO NORMAL PARA EL GIRO DE UN CHEQUE Y QUE SON DISTINTOS AL MANEJO DEL FONDO DE CAJA CHICA, OSEA GASTOS SUPERIORES A LOS 20 DOLARES.

NOTA 6.- CODIGO - 1.1.2.01. Y 1.1.2.05. (POR COBRAR ALMACEN Y ANTICIPOS CONVENIOS Y CONTRATOS): REUNE EL SALDO DE LAS CUENTAS QUE SE GENERAN POR LAS TRANSACCIONES COMERCIALES A EXCEPCION DE LA CUENTA GARANTIAS QUE FUE UN PRESTAMO A LA EMPRESA DELTASONIDO CIA. LTDA. PARA UNA GARANTIA QUE SERA LIQUIDADO EN EL 2013, EL SALDO DE CLIENTES ES RECUPERABLE POR LO QUE NO FUE NECESARIO HACER UNA PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES MAYOR A LA ESTABLECIDA POR EL SERVICIO DE RENTAS INTERNASI. PARA EL SIGUIENTE PERIODO YA SE ANALIZARAN Y DE SER EL CASO SE REALIZARA EL AJUSTE POR DETERIORO.

NOTA 7.- CODIGO - 1.1.2.03. (POR COBRAR EMPLEADOS): VALORES ENTREGADOS A LOS EMPLEADOS POR PRESTAMOS A SER DESCOTADOS EN LOS SIGUIENTES MESES, EL MONTO MAYOR QUE SE TIENE EN ESTA CUENTA ES EL VALOR PRESTADO AL SEÑOR LUIS TAIBE POR PARTE DEL SEÑOR FREDY GODOY PROAÑO CON SU TARJETA DE CREDITO PARA EL VIAJE QUE REALIZO EL SEÑOR TAIBE AL EXTERIOR POR SUS VACACIONES QUE LE CORRESPONDEN ANUALMENTE EN LA EMPRESA.

NOTA 8.- CODIGO - 1.1.2.04. (FISCALES): ESTE SALDO A SIDO COMPLETAMENTE VARIABLE DURANTE TODO EL PERIODO 2012 Y ESTA COMPUESTO POR EL CODIGO TRIBUTARIO POR LAS ADQUISICIONES Y LAS RETENCIONES DE IVA QUE NOS HAN HECHO LOS CLIENTES.

NOTA 9.- CODIGO - 1.1.3.01. (INVENTARIOS): VALOR DE MERCADERIAS QUE SE ENCUENTRAN EN LA BODEGA DE LA EMPRESA.

NOTA 10.- CODIGO - 1.1.4.01.01 (TRANSACCIONES POR REEMBOLSO DE GASTOS - ACTIVO): VALORES PAGADOS POR CUENTA DE LA SEÑORITA ANDREA CRUZ A SER LIQUIDADOS EN EL MES DE FEBRERO 2013.

NOTA 11.- CODIGO - 2.1.1.01.01 (PREVEEDORES VARIOS - PASIVO): SALDO POR PAGAR SIN INCONVENIENTES DE LA PARTE COMERCIAL, LA MAYOR PARTE DEL SALDO SE GENERO EN EL MES DE DICIEMBRE POR LOS EVENTOS REALIZADOS EN LAS CIUDADES DE CUENCA Y PORTOVIEJO.

NOTA 12.- CODIGO - 2.1.1.03.01 (POR PAGAR SOCIO FREDY GODOY PROAÑO): SALDO DEBIDO AL PROCESO DE CAMBIO O ABSORCION DE LAS ACTIVIDADES QUE SE MENCIONAN EN LA NOTA 1 Y QUE PRINCIPALMENTE ES DE LA MERCADERIA QUE NOS FACTURO EL SEÑOR FREDY GODOY PROAÑO.

NOTA 13.- CODIGO - 2.1.1.04.03 (IVA RETENIDO POR PAGAR) - 2.1.1.04.05 RETENCION COMO AGENTE): SALDO PENDIENTE DE PAGO AL SERVICIO DE RENTAS INTERNAS CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE 2012.

NOTA 14.- CODIGO - 2.1.1.04.07 (IMPUESTO A LA RENTA): VALOR GENERADO LUEGO DE LA CONCILIACION TRIBUTARIA DEL EJERCICIO CORRESPONDIENTE AL PERIODO 2012 A SER PAGADO HASTA EL 10 DE ABRIL DEL 2013.

NOTA 15.- CODIGO - 2.1.1.04.11 (IESS POR PAGAR) - 2.1.1.04.15 (FONDOS DE RESERVA POR PAGAR): SALDOS CORRESPONDIENTES A LA PROVISION DEL MES DE DICIEMBRE DEL 2012.

NOTA 16.- CODIGO – 2.1.1.04.17 (DESCUENTOS JUDICIALES): VALOR RETENIDO AL SEÑOR FRANKLIN MENDEZ POR ORDEN JUDICIAL CORRESPONDIENTE A UN JUICIO DE ALIMENTOS DEL MES DE DICIEMBRE 2012

NOTA 17.- CODIGO – 2.1.1.05.01 (REMUNERACIONES POR PAGAR) – 2.1.1.05.03 (COMISIONES POR PAGAR): SALDO PENDIENTE DE PAGO POR LOS SUELDOS Y COMISIONES DEL PERSONAL CORRESPONDIENTES A LOS SERVICIOS PRESTADOS EN EL MES DE DICIEMBRE 2012.

NOTA 18.- CODIGO – 2.1.1.05.05 (MULTAS): SALDO CORRESPONDIENTE A LOS VALORES DESCONTADOS POR DIVERSAS INFRACCIONES COMETIDAS POR EL PERSONAL QUE COLABORA CON LA EMPRESA DURANTE AL AÑO 2012

NOTA 19.- CODIGO – 2.1.1.05.07 (UTILIDADES TRABAJADORES): VALOR CORRESPONDIENTE AL 15% DE PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LA EMPRESA QUE GENERO EN EL PERIODO 2012.

NOTA 20.- CODIGO – 2.1.1.05.09 (GENESIS): VALORES DESCONTADOS A LOS EMPLEADOS POR EL SEGURO VOLUNTARIO QUE ELLOS TIENE CONTRATADO CON LA EMPRESA GENESIS QUE CORRESPONDE A ALA CUOTA DEL MES DE DICIEMBRE 2012.

NOTA 21.- 2.1.1.06. – (PROVISIONES): VALORES CORRESPONDIENTES A LAS PROVISIONES REALIZADAS POR LOS BENEFICIO SOCIALES QUE CORRESPONDEN AL DECIMO TERCERO Y DECIMO CUARTO DEL PERIODO 2012.

NOTA 22.- CODIGO - 3.1. (CAPITAL SOCIAL): NO HA TENIDO VARIACIONES TANTO EN MONTO COMO EN PORCENTAJES EN EL AÑO 2012, ESTA CONFORMADO POR LOS \$5.000,00 DE LAS APORTACIONES DE LOS SOCIOS Y 5.674,80 DE LAS APORTACIONES PARA FUTURA CAPITALIZACION QUE FUE DESTINADO DE UNAS UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS EN AÑOS ANTERIORES.

NOTA 23.- CODIGO - 3.2. (RESERVAS): CUENTAS SIN MOVIMIENTO DEBIDO QUE YA ESTA CUMPLIDO EL MARGEN ESTABLECIDO POR LEY, PERO QUE LUEGO DEL RESULTADO POSITIVO OBTENIDO EN EL PERIODO 2012, SE HA CONVERSADO LA POSIBILIDAD DE AUMENTAR LA RESERVA ESTATUTARIA O CREAR UNA NUEVA QUE

SEA LA RESERVA DE CAPITAL. ESO LO RESOLVERA LA JUNTA DE SOCIOS EN EL AÑO 2013.

NOTA 24 CODIGO 3.3. (RESULTADO): SALDO QUE REFLEJA LOS RESULTADOS NETOS YA SEAN UTILIDADES O PERDIDAS TANTO DEL EJERCICO PRESENTE COMO LOS ACUMULADOS QUE AUN NO SE HAN DISTRIBUIDO A LOS SOCIOS.

NOTA 25.- CODIGO - 4. (INGRESOS): VALOR COMPUESTO POR LA VENTA DE EQUIPOS DE AMPLIFICACION Y LA PRESTACION DE SERVICIOS POR ALQUILERES DE EQUIPOS QUE EN SU MAYORIA FUERON REALIZADOS DE MANERA DIRECTA Y OTROS FUERON TERCERIZADOS EN EL AÑO 2012.

NOTA 26.- CODIGO - 5.1.1.01. (COSTO DE BIENES - INVENTARIOS): VALOR QUE CORRESPONDE AL COSTO DE LA MERCADERIA VENDIDA DURANTE EL PERIODO 2012, QUE EN ESTE AÑO SOLO SE REALIZARON COMPRAS LOCALES.

NOTA 27.- CODIGO - 5.1.1.02. (COSTO - SERVICIOS): VALOR QUE CORRESPONDE AL COSTO DE LOS SERVICIOS TANTO PRESTADOS DIRECTAMENTE COMO LOS TERCERIZADOS PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS QUE SE MENCIONAN EN LA NOTA 25.

NOTA 28.- CODIGO - 6.1. (GASTOS OPERACIONALES) - 6.2.1.01. (GASTOS FINANCIEROS): VALORES NECESARIOS PARA EL ADECUADO FUNCIONAMIENTO DE LA EMPRESA DURANTE EL PERIODO 2012 PARA LA GENERACION DE LOS INGRESOS. SIN QUE SE HAYA PRESENTADO GASTOS FUERA DEL PRESUPUESTO ESTABLECIDO. LO QUE CABE MENCIONAR ES QUE SE TIENEN GASTOS NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTOS A LA RENTA DEBIDO A QUE LA CULTURA TRIBUTARIA EN NUESTRO PAIS TODAVIA NO ESTA GENERALIZADA Y EXISTEN LOCALES INFORMALES QUE NO EMITEN LOS COMPROBANTES DE VENTAS NECESARIOS PARA EL SUSTENTO LEGAL DE LOS GASTOS. TAMBIEN DEBEMOS INDICAR QUE EN ESTOS GASTOS CONSTA EL IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS QUE POR EL GIRO DE NUESTRO NEGOCIO NO LO PODEMOS CONSIDERAR COMO CREDITO TRIBUTARIO Y LO DEBEMOS MANDAR AL GASTO

NOTA 29.- CODIGO – 6.2.1.02. (OTROS GASTOS):EN ESTE GRUPO CONSTA EL IMPUESTOS A LA RENTA QUE FUE GENERADO POR EL CALCULO REALIZADO EN LA CONCILIACION TRIBUTARIA QUE REPRESENTA EL IMPUESTO A LAS GANANCIAS QUE SE GENERARON EN EL AÑO 2012, PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Y LA AMORTIZACION DE UN ACTIVO DIFERIDO.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Patricio Tates Pantoja', enclosed within a large, stylized circular flourish.

PATRICIO TATES PANTOJA

CONTADOR

GLOBALSONIDO CIA. LTDA.