

“SOLUCINT” SOLUCIONES INTELIGENTES CIA LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con la Normas Legales vigentes en nuestro país, los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, las Normas Internacionales de Contabilidad, así como las Normas Internacionales de Información Financiera.

La depreciación de los activos fijos fue en línea recta, cargando al gasto el valor correspondiente a cada ejercicio y manteniendo el mismo criterio de valoración entre un año y otro, cumpliendo el Principio de Uniformidad.

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

NOTA No. 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

CAJA CHICA

Revisados los fondos de caja Chica y de acuerdo al movimiento realizado en el ejercicio, se establece al 31 de diciembre del 2013 el saldo es el siguiente:

CUENTA CONTABLE	CUENTA	2013
1110102	Caja Chica	60,00
	TOTAL	60,00

BANCOS

De acuerdo al movimiento realizado en el ejercicio económico 2013, así como los registros de ajustes respecto de gastos bancarios, intereses ganados y otros, al 31 de diciembre del 2013 el saldo es el siguiente:

CUENTA CONTABLE	CUENTA	2013
1110201	Banco del Pichincha	78.846,23
	TOTAL	78.846,23

NOTA No. 2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Son cuentas que por el giro del negocio son pendientes de cobro. Al 31 de diciembre del 2013 el saldo es el siguiente:

CUENTA CONTABLE	CUENTA	2013
1130101	Cientas por cobrar clientes no relacionados	24.143,35
1130102	Cuentas por cobrar Clientes 2011	8.352,33
1130103	Garantías entregadas a Clientes	354,09
1130199	(-) Prov. Cuentas Incobrables	2.126,27
	TOTAL	32.723,50

NOTA No. 3. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS

El saldo mantenido en este grupo al 31 de diciembre del 2013 es el siguiente:

CUENTA CONTABLE	CUENTA	2013
1140101	Cuentas por Cobrar Clientes relacionados	195,36
	TOTAL	195,36

NOTA No. 4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo mantenido en este grupo al 31 de diciembre del 2013 es el siguiente:

CUENTA CONTABLE	CUENTA	2013
1130203	Pagos en Tránsito	525,00
11502	Otras Cuentas por Cobrar	1.882,42
1160401	Garantía Oficina	1.500,00
1160402	Garantía Contratos	37.250,00
	TOTAL	41.157,42

NOTA No. 5. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2013 el saldo es el siguiente:

CUENTA CONTABLE	CUENTA	2013
1130201	Anticipo Proveedores	375,00
	TOTAL	375,00

NOTA No. 6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2013 el saldo es el siguiente:

CUENTA CONTABLE	CUENTA	2013
11901	Crédito Tributario a favor de la empresa IVA	8.936,61
11903	Crédito Tributario a favor de la empresa RENTA	1.740,10
	TOTAL	10.676,71

ACTIVO FIJO**NOTA No. 7. ACTIVO FIJO DEPRECIABLE**

Efectuada la revisión se comprobó que los Activos Fijos de la Empresa se desglosan en: maquinaria, equipo de oficina, muebles y enseres, vehículos. Todos los rubros constan por cuentas separadas con su respectiva depreciación acumulada.

La Depreciación se ha calculado con los porcentajes que permite el Reglamento y Ley de Régimen Tributario Interno y se lo aplica por el sistema de línea directa.

	Años de Vida útil	Tasa Anual de Depreciación
Edificios	20	5%
Equipos de computación	3	33 %
Equipos de oficina máquinas de oficina	10	10%
Maquinaria	10	10%
Vehículos	5	20%
Muebles y enseres	10	10%
Otros	10	10%

Los gastos que demanda el buen servicio y funcionamiento de los Activos Fijos, son cargados a al resultados. Las cuentas de Activos Fijos se desglosan así:

CUENTA CONTABLE	CUENTA	2013
1310501	Muebles y enseres	13.106,82
1310502	(-)Depreciación Acumulada	-12.812,07
1310701	Vehículos	51.776,78
1310702	(-)Depreciación Acumulada	-27.256,06
1310801	Equipo de Oficina	1.167,70
1310801	(-)Depreciación Acumulada	-1.167,70
	TOTAL	24.815,47

PASIVOS

NOTA No. 8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Corresponde a las facturas de compras realizadas. Al 31 de diciembre del 2013 el saldo es el siguiente:

CUENTA CONTABLE	CUENTA	2013
2120101	Proveedores Nacionales 2011	836,43
2120102	Proveedores Nacionales	75.409,52
	TOTAL	76.245,95

NOTA No. 9. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2013 el saldo es el siguiente:

CUENTA CONTABLE	CUENTA	2013
2150402	Con la Administración Tributaria	563,75
2150401	Impuesto a la Renta por Pagar	4.790,24
2150101	Aporte Personal	3.202,64
2150102	Préstamos IESS	246,77
21502	Beneficios Sociales	18.176,89
2130109	15% Participación Trabajadores	7.013,91
	TOTAL	33.994,20

NOTA No. 10. ANTICIPO CLIENTES

El saldo al 31 de Diciembre del 2013 es el siguiente

CUENTA CONTABLE	CUENTA	2013
2130499	Anticipo Clientes	7.705,48
	TOTAL	7.705,48

NOTA No. 11. OTROS PASIVOS CORRIENTES

El saldo al 31 de Diciembre del 2013 es el siguiente

CUENTA CONTABLE	CUENTA	2013
2130101	Cuentas por Pagar al Personal	7.072,96
2140201	Impuesto IVA por pagar	16.019,98
2150104	Ahorro Empleados	1.143,96
2150301	Préstamo Accionista	2.408,78
2150601	Otras Cuentas por Pagar	405,40
	TOTAL	27.051,08

PATRIMONIO**NOTA No. 12. CAPITAL SOCIAL**

El Capital Social de acuerdo a la Constitución de la Compañía es de \$ 500, repartido entre sus accionistas, al 31 de diciembre del 2013 el saldo es el siguiente:

CUENTA CONTABLE	CUENTA	2013
3110101	Teofilo Coronel	498
3110101	Edwin Jaramillo	1
3110101	Edwin Fabricio Peña	1
	TOTAL	500,00

NOTA No. 13. RESERVA LEGAL

Al 31 de diciembre del 2013 el saldo es el siguiente:

CUENTA CONTABLE	CUENTA/AÑO	2013
3210101	Reserva Legal	1.068,85
	TOTAL	1.068,85

NOTA No. 14. UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

Al 31 de diciembre del 2013 el saldo es el siguiente.

CUENTA CONTABLE	CUENTA	2013
3410101	Utilidades No Distribuidas	27.808,69
	TOTAL	27.808,69

NOTA No. 15. PERDIDAS ACUMULADAS

Al 31 de diciembre del 2013 el saldo es el siguiente.

CUENTA CONTABLE	CUENTA	2013
3410101	Perdida del Ejercicio Anterior	16.063,82
	TOTAL	16.063,82

NOTA No. 16. UTILIDAD DEL EJERCICIO ACTUAL**RESULTADO DEL EJERCICIO**

Luego del análisis de los ingresos, costos y gastos, durante el presente ejercicio existe una utilidad de \$46.759,41 demostrándose que existe un adecuado manejo de la gestión administrativa- financiera de la Compañía.

CUENTA	2013
Total Ingresos	331.180,86
Total Costos	76.767,19
Total Gastos	207.654,26
UTILIDAD	46.759,41

SUSANA LOZA
CONTADORA