

"RECOLECCIÓN DE DESECHOS SÓLIDOS DESOTRA CIA.LTDA."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1. INFORMACIÓN GENERAL
ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS

La Compañía "RECOLECCIÓN DE DESECHOS SÓLIDOS DESOTRA CIA.LTDA", se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito, el 22 de septiembre de 2006 con la Resolución No. 06.Q.IJ.004201 de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 26 de Diciembre de 2006, bajo la especie de Compañía Limitada y con la denominación de "RECOLECCIÓN DE DESECHOS SÓLIDOS DESOTRA CIA.LTDA".

El plazo de duración de la Compañía es de 30 años a partir del 22 de septiembre de 2006, vence el 22 de septiembre del 2036.

El objeto social básico que tiene la compañía es: "Actividad de recolección, carga, transferencia y disposición social de los desechos; también actividades de transporte de carga pesada por carretera y actividades de Ingeniería Civil."

El Capital Social es de \$ 10.000,00 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Presidente Ejecutivo y la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Presidente Ejecutivo.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de accionistas para un período de dos años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el año 2014.

1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa "RECOLECCIÓN DE DESECHOS SÓLIDOS DESOTRA CIA.LTDA", al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

PRESIDENTE	Silvia de Lourdes Silva
GERENTE	Edgar Eloy Salinas Medina

Los nombramientos se encuentran vigentes y para un periodo de dos años desde su fecha en el Registro Mercantil, los nombramientos de Gerente y Presidente tienen un vencimiento el 1 de Octubre del 2014.

1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

Edgar Eloy Salinas Medina	49%	4.900,00
Silvia de Lourdes Silva	51%	5.100,00
TOTAL		\$ 10.000,00

2. ACTIVOS

2.1 ACTIVOS FINANCIEROS CUENTA POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar, es como sigue:

	31-dic-12
Cuentas por cobrar	361.583,54
Otras cuentas por cobrar no relacionados	601,75
Crédito Tributario IVA	16.173,31
Crédito Tributario Renta	28.443,53
TOTAL	406.802,13

- Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de 30 días.
- Las otras cuentas por cobrar corresponden a cuentas por cobrar empleados.
- El crédito tributario corresponde al Crédito de IVA de compras e importación de bienes.
- El crédito tributario de Renta corresponde a las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la empresa.

2.2 PROVISIÓN INCOBRABLES

La provisión de cuentas incobrables, es como sigue:

	31-dic-12
Provisión Incobrables	-21.267,44
TOTAL	-21.267,44

La Compañía ha reconocido una provisión para cuentas dudosas con base en los saldos irrecuperables determinados por experiencias de incumplimiento de la

contraparte y un análisis de la posición financiera actual de la contraparte. El movimiento de la estimación de cuentas incobrables se ve disminuida por ajustes con la cuenta clientes y la provisión estimada del presente ejercicio.

2.3 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo, es como se presenta a continuación:

	31-dic-12
Edificio	90.823,86
Vehículos	609.764,48
Equipo de computación y software	3.683,95
Depreciaciones	-478.400,19
TOTAL	225.872,10

PASIVO

2.4 PASIVOS FINANCIEROS CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas acreedoras comerciales y otras cuentas por pagar se conforman de la siguiente manera:

	31-dic-12
Cuentas por Pagar	185.183,06
Otras cuentas por pagar	220.212,12
TOTAL	405.395,18

- Las cuentas por pagar corresponden a cuentas por pagar a Proveedores.
- Las otras cuentas por pagar corresponden a préstamos por pagar a los accionistas, así como provisiones salariales, pagos al IESS e impuestos a la administración tributaria.

2.5 PARTICIPACION A TRABAJADORES

Los pasivos por obligaciones a pagar de participación a trabajadores, se detallan a continuación:

	31-dic-12
Participación Trabajadores	8.397,28
TOTAL	8.397,28

2.6 IMPUESTO A LA RENTA

El valor por impuesto a la renta por pagar se forma así:

	31-dic-12
Impuesto a la Renta	12.06445
	12.064,45

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-12
Utilidad del ejercicio	55.981,89
Participación trabajadores	-8.397,28
Utilidad antes de impuesto a la renta	47.584,61
Gastos no Deducibles	4.869,50
Utilidad gravable	52.454,11
Tasa de impuesto a la renta	23%
Impuesto a la renta causado	12.064,45
(-) Anticipos y retenciones	-34.543,78
IMPUESTO A PAGAR	-22.749,33

2.7 OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS POST EMPLEO

Las obligaciones por beneficios post – empleo se presenta a continuación:

	31-dic-12
Jubilación Patronal	11.017,76
Desahucio	3.267,63
TOTAL	14.285,39

2.8 PATRIMONIO

Capital Social: El capital social autorizado consiste de 10.000 participaciones de US\$ 1.00 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

Reserva Legal: La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

	31-dic-12
Capital Social	10.000,00
Reserva Legal	13.779,82
Pérdidas acumuladas-	-50.869,63
Utilidades no distribuidas	188.165,37
Adopción NIIF primera vez	-4.869,50
-Resultados del ejercicio	35.520,16
TOTAL PATRIMONIO	191.726,22

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa "RECOLECCIÓN DE DESECHOS SÓLIDOS DESOTRA CIA.LTDA".

2.9 AJUSTES ADOPCIÓN NORMAS NIIF

Los ajustes por adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera son los siguientes: Confirmar este ajuste NIIF

CUENTA	DEBE	HABER
Prestamos Largo Plazo		-4.869,50
Adopción NIIFs Primera Vez	-4.869,50	
TOTAL	-4.869,50	-4.869,50

2.10 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$ 35.520,16 valor al que ya se le han descontado impuestos y participación trabajadores.

2.11 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-12
Ingresos Operacionales	2.514.273,83
TOTAL	2.514.273,83

Los ingresos operacionales corresponden a recolección, carga, transferencia y disposición social de los desechos; también actividades de transporte de carga pesada por carretera y actividades de Ingeniería Civil.

2.12 COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos de operación se detallan de la siguiente manera:

	31-dic-12
Costos de Ventas	2.090.123,99
Gastos de Administración	368.167,95
TOTAL	2.458.291,94

Atentamente,



PABLO PURUNCAJAS
CONTADOR GENERAL
REG. 0.18881