

# Ecuador a Color

## Notas al Balance

| ACTIVOS                                                   | NOTAS | AL 31 DE DICIEMBRE |              | ENERO      |
|-----------------------------------------------------------|-------|--------------------|--------------|------------|
|                                                           |       | 2012               | 2011         | 01<br>2011 |
| ACTIVO CORRIENTE                                          |       |                    |              |            |
| Efectivo y Equivalente de Efectivo                        |       | -                  | -            | 400        |
| Cuentas por cobrar Comerciales y otras Cuentas por cobrar |       | -                  | -            | -          |
| Inventarios                                               |       | -                  | -            | -          |
| Servicio y otros Pagos Anticipados                        | 1     | -                  | 1,078        | -          |
| Activos por Impuestos Corrientes                          | 2     | <u>1,692</u>       | <u>178</u>   | <u>-</u>   |
| Total Activos Corrientes                                  |       | <u>1,692</u>       | <u>1,256</u> | <u>400</u> |
| ACTIVO NO CORRIENTE                                       |       |                    |              |            |
| Propiedad Planta y Equipo                                 | 3     | <u>-</u>           | <u>1,344</u> | <u>-</u>   |
| Total Activo no Corriente                                 |       | <u>-</u>           | <u>1,344</u> | <u>-</u>   |
| TOTAL ACTIVOS                                             |       | <u>1,692</u>       | <u>2,600</u> | <u>400</u> |
| PASIVOS Y PATRIMONIO                                      |       |                    |              |            |
| PASIVOS CORRIENTES                                        |       |                    |              |            |
| Obligaciones Bancarias                                    |       | -                  | -            | -          |
| Cuentas por Pagar Comerciales y otras Cuentas por Pagar   |       | -                  | -            | -          |
| Pasivos por impuestos Corrientes                          | 4     | 7                  | -            | -          |
| Provisiones                                               |       | -                  | -            | -          |
| Otras Obligaciones Corrientes                             |       | <u>-</u>           | <u>-</u>     | <u>-</u>   |
| Total Pasivos Corrientes                                  |       | <u>7</u>           | <u>-</u>     | <u>-</u>   |
| PASIVO NO CORRIENTE                                       |       |                    |              |            |
| Provisiones por Beneficios a Empleados                    |       | -                  | -            | -          |
| Otros Pasivos                                             |       | -                  | -            | -          |

|                                  |   |                     |                     |                   |
|----------------------------------|---|---------------------|---------------------|-------------------|
| Total Pasivo no Corriente        |   | <u>-</u>            | <u>-</u>            | <u>-</u>          |
| Total Pasivos                    |   | <u>7</u>            | <u>-</u>            | <u>-</u>          |
| PATRIMONIO                       |   |                     |                     |                   |
| Capital Social                   | 5 | 400                 | 400                 | 400               |
| Reservas                         | 6 | 410                 | 3,989               | -                 |
| Resultados Acumulados            | 7 | <u>875</u>          | <u>(1,789)</u>      | <u>-</u>          |
| Total Patrimonio                 |   | <u>1,685</u>        | <u>2,600</u>        | <u>400</u>        |
| <b>Total Pasivo y Patrimonio</b> |   | <b><u>1,692</u></b> | <b><u>2,600</u></b> | <b><u>400</u></b> |

## NOTAS AL BALANCE

### 1. Servicio y otros Pagos Anticipados

Corresponde a la cuenta de gastos de constitución que la empresa generó en sus inicios y que por falta de generar rentabilidad no se había podido amortizar, en el año 2011 tenía un saldo de USD\$ 1.077.80.

En el año 2012 se amortizó todo este saldo, aprovechando de la generación de utilidad de la empresa, atendiendo también a lo que la técnica contable indica que no se pueden activar, gastos de la empresa.

Por último hay que resaltar que por ser este un gasto no deducible, en la conciliación tributaria, este rubro no se consideró en los gastos para determinar la carga impositiva de la empresa.

|    | ACTIVOS                          | NOTAS | AL 31 DE DICIEMBRE |      | ENERO   |
|----|----------------------------------|-------|--------------------|------|---------|
|    |                                  |       | 2012               | 2011 | 01 2011 |
| 2. | Activos por Impuestos Corrientes |       | 1.692              | 178  |         |

Este valor corresponde al crédito tributario que la empresa mantiene a su favor con el fisco (SRI) por concepto de Impuesto al valor Agregado (IVA), y que se ha ido acumulando estos dos últimos años.

Este valor se espera recuperar normalizándose las transacciones en el siguiente año.

### 3. Propiedad Planta y Equipo

Las subcuentas corresponden a:

|                        | AL 31 DE DICIEMBRE |         | ENERO 01 |
|------------------------|--------------------|---------|----------|
|                        | 2012               | 2011    | 2011     |
| Muebles y enseres      | 2.240              |         | 0        |
| Equipo Computación     | 5.252              |         | 0        |
| Depreciación Acumulada | (7.492)            | (6.148) | 0        |
| Saldos                 | 0.00               | 1.344   | 0        |

Haciendo un inventario en el año 2012, se demostró que los activos fijos estaban deteriorados, por lo que acatando lo que dice la norma tributaria en el año 2012 se procedió a dar de baja todos los activos, reflejando en su depreciación, y costo original el valor cero.

Tributariamente se consideró para determinar la carga impositiva, solo la parte que la ley reconoce dependiendo del tipo de activo fijo.

4. Pasivos por impuestos Corrientes

Corresponde al valor por pagar del año 2012 por concepto de impuesto a la renta de la empresa, valor que se determino, restando los gastos a los ingresos y cruzando con los valores retenidos por anticipo de impuesto a la renta.

El valor de este año corresponde a USD 6.76.

5. Capital Social

El valor de USD \$ 400.00 corresponde a los aportes de los socios para la empresa, este valor no ha sufrido variación desde el inicio de la empresa.

6. La cuenta que integra este grupo corresponde a la cuenta de Aporte para futuras capitalizaciones que si bien en el año 2010 tenía un monto de 3.989, se ha ido amortizando las perdidas de años anteriores.

Atentamente,



Jonathan Cardenas  
GERENTE GENERAL