

**CENTRO DE EXCELENCIA PROFESIONAL EXCELENCENTER CIA. LTDA.
NOTAS EXPLICATIVAS
DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

Nota 1.- DESENVOLVIMIENTO OPERACIONAL

CENTRO DE EXCELENCIA PROFESIONAL EXCELENCENTER CIA.LTDA., es una Compañía de Responsabilidad Limitada sujeta a las leyes ecuatorianas, su domicilio principal se halla en el Distrito Metropolitano de Quito y está facultada para establecer sucursales o establecimientos en uno o más lugares dentro del territorio nacional o en el exterior, sujetándose a las disposiciones legales correspondientes.

Actualmente cumple con el objeto social para el que fue creada y está dedicada especialmente a realizar asesoría, consultoría integral, dirección, supervisión, fiscalización de obras civiles, de arquitectura e ingeniería.

Nota 2.- RESUMEN DE LOS PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES

Aspectos generales

La compañía aplica las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC para la preparación de los estados financieros.

Activo fijo

Están registrados en la contabilidad y se presentan en el Estado de Situación Financiera al costo de construcción o adquisición La depreciación anual que disminuye el valor de estos bienes se calcula en base de las tasas que son aplicadas en el medio de acuerdo con lo establecido en la Ley Tributaria.

Reconocimiento de gastos

Los costos y los gastos al cierre del período son reconocidos evidenciando las transacciones u operaciones contables que corresponden a ese período, aunque los pagos o desembolsos se realicen en el período siguiente.

Sistema contable

El sistema contable con módulos integrados utilizado por la Compañía es propio y está diseñado de acuerdo a sus necesidades.

Nota 3.- CAJA Y BANCOS

Caja y Bancos	saldos
Banco Pichincha	12.628,19
Banco del Pacífico	42.715,04
TOTAL	55.343,23

Los saldos corresponden a las disponibilidades en dinero que al cierre del ejercicio.

Nota 4.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Otras cuentas por cobrar	saldos
Arq. Enrique García	15.526,00
Toapanta Rosa	14.118,50
SalazaR Daysi	-136,93
Ing. Hector Cruz	3.000,00
Lcdo. Freddy Cruz	82.523,97
Martinez Gil	512,65
Burbano Maria Eugenia	833,86
Anticipo proveedores	17.954,91
TOTAL	134.332,96

Nota 5.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

Impuestos anticipados	saldos
Retenciones en la fuente	44.818,99
IVA crédito tributario	16.570,53
IVA retenido clientes	48.336,28
Anticipo impuesto a la renta	2.819,83
TOTAL	112.545,63

Nota 6.- ACTIVO FIJO

ACTIVOS FIJOS	saldos 31/12/2012	saldos 31/12/2013	variacion
Edificios	180.000,00	280.000,00	100.000,00
Muebles y enseres	9.527,15	9.527,15	0,00
Equipo de oficina	209,00	209,00	0,00
Equipo de computación	48.100,29	49.316,29	1.216,00
Equipo de comunicación	749,00	749,00	0,00
Vehículos	94.616,08	115.146,90	20.530,82
Herramientas	242,03	242,03	0,00
SUBTOTAL	333.443,55	455.190,37	121.746,82
Menos: Depreciación acumulada	-26.663,45	-37.852,18	-11.188,73
TOTAL	306.780,10	417.338,19	110.558,09

Nota 7.- OBLIGACIONES FINANCIERAS

Obligaciones financieras	saldos
Banco Pichincha	22.424,15
Factorsa	183.000,00
TOTAL	205.424,15

Nota 8.- GASTOS ACUMUALADOS POR PAGAR

Gastos acumulados por pagar	
Décimo cuarto sueldo	1.118,37
Vacaciones	212,25
Utilidades por pagar	1.864,53
Multas	50,71
	3.245,86

Nota 9.- OBLIGACIONES CON EL FISCO

Obligaciones con el fisco	saldos
Retenciones en la fuente	21.585,98
Retenciones de IVA	96.921,73
TOTAL	118.507,71

Nota 10.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

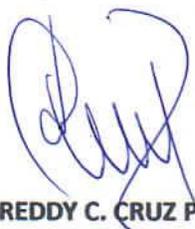
Otras cuentas por pagar	saldos
Aracely Zuluaga	262,97
Anticipo clientes ICO	208.000,00
Anticipo clientes Santo Domingo	15.000,00
Anticipo varios clientes	44.000,00
TOTAL	267.262,97

Nota 11.- PATRIMONIO

El patrimonio está constituido por el capital suscrito y pagado de 400.00 dólares, aportes para capitalización por 280.000.00 dólares y las utilidades generadas por la compañía.

Nota 12.- EVENTOS SUBSECUENTES

Desde la fecha de cierre del ejercicio económico hasta la fecha en que se realizó la auditoria no se han producido hechos o eventos que influyan o alteren la opinión del auditor independiente.



FREDDY C. CRUZ P.
GERENTE GENERAL
EXELENCENTER CIA. LTDA.