

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2013

(Expresado en US. Dólares)

### **ANTECEDENTES.**

La **CONSTRUCTORA PAZMIÑO ANDRADE CIA. LTDA**, fue suscrita el 05 de Agosto del 2008 en el Registro Mercantil de la ciudad de Quito, y su actividad principal es "Diseño planificación y construcción de todo tipo de inmuebles y proyectos inmobiliarios, propios o de terceros".

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:**

Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre de 2013 que tienen el siguiente detalle:

### **ACTIVO CORRIENTE**

Los valores en efectivo y sus equivalentes al 31 de Diciembre 2013

CONCEPTO	VALOR
CAJA CHICA	0,00
BANCO PICHINCHA CTA. CTE.	21443,77
<b>TOTAL</b>	<b>21.443,77</b>

**Caja Chica:** No se tiene una verdadera asignación de fondo caja chica y la persona responsable. Por lo que esta cuenta no registra movimiento.

**Banco Pichincha:** Su saldo se encuentra conciliado con el estado bancario al 31 de diciembre 2013.

### **NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR**

**Cuentas por Cobrar Clientes:** Valor que corresponde a los saldos por servicios prestados y que no fueron cancelados al 31 de Diciembre del 2013. Registrando a final de año una valor de \$75.100,00.

### **NOTA 3. IMPUESTOS FISCALES DEUDORES**

**IVA:** Valor de \$125.444,89 que corresponde al IVA cargado al gasto de las compras mensuales durante el año de Diciembre 2013.

**NOTA 4.**

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:** El saldo que se encuentra al 31 de Diciembre 2013 menos la depreciación acumulada según anexo adjunto. Se aplica el método de línea recta según las tasas del Servicio de Rentas Internas.

**Vehículos:** \$ 80.340,67 menos depreciación del año su saldo \$ 67.646,73

**PASIVOS**

**NOTA 5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	
ARTEAGA E. CARMELA	456,08
SECOYA S.A.	135,99
RIOFRIO JUAN	2116,8
COMERCIAL KYWI	1959,42
COMATECNICA CIA. LTDA.	14768,32
SERVIMAD	30501,7
MUEPRAMODUL CIA. LTDA.	97358,45
GRAIMAN CIA. LTDA.	4442,42
LARA MARLENE	13000
JARRIN C. PEDRO	15.500,14
PAZMIÑO A. RAMIRO	2.240,00
<b>SUMAN</b>	<b>182479,32</b>

6.- Corresponde al saldo de servicios prestados de terceros con saldo al 31 de diciembre 2013.

**NOTA 6. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.OJO DIFERENCIADA 47**

Estos valores corresponden a las retenciones que se realizaron en el mes por efectos de compras y servicios a diferentes personas, en la aplicación del régimen tributario y se desglosa así;

<i>Retención 1% en la Fuente</i>	<i>1684,69</i>
<i>Retención del 2% en la Fuente</i>	<i>1078,48</i>
<i>Retención 10% en la Fuente</i>	<i>235,71</i>
<i>Retención del 30% del IVA</i>	<i>1051,96</i>
<i>Retención del 70% del IVA</i>	<i>68,90</i>
<i>Retención del 100% del IVA</i>	<i>282,86</i>
<i>Impuesto a la Renta de la Empresa</i>	<i>3927,50</i>
<b>TOTAL</b>	<b>8330,10</b>

#### **NOTA 7. OBLIGACIONES LABORALES**

*Corresponden a las provisiones laborales que se realizan de acuerdo al Código de Trabajo, aplicados mensualmente y su saldo se demuestra así;*

<i>Sueldos por Pagar</i>	<i>15158,45</i>
<i>Aportes IESS Personal y Patronal.</i>	<i>418,93</i>
<i>15% Participación Empleados</i>	<i>9407,08</i>
<b>TOTAL</b>	<b>24.984,46</b>

#### **NOTA 8. PATRIMONIO**

<i>Capital Social</i>	<i>400,00</i>
<i>Resultados Anteriores</i>	<i>19.872,45</i>
<i>Superávit del año 2012</i>	<i>62.713,90</i>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>82.986,35</b>

#### **NOTA 10. INGRESOS Y GASTOS**

*Los ingresos fueron registrados de acuerdo a la emisión de facturas durante el periodo 2013 y ascendió al monto de \$ 1.571.334,90*

*Los gastos: se registraron de acuerdo a los sustentos presentados para su gasto deducible de la institución, mediante comprobante de egreso y cheque respectivo, según detalle de gastos clasificados por grupos del personal, administrativos, generales, y las depreciaciones de activos del año 2013 suman \$ 1.508.621,00 quedando un resultado positivo de \$ 62.713,90 antes de participación empleados e impuesto a la renta.*



**RAFAEL F. MOSQUERA G.**

**CONTADOR 17-01130**