

AGESINTGESTION INTEGRAL CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Expresadas en US Dólares Americanos)

NOTA 1. NOVEDADES DEL EJERCICIO

La presente información se ha procedido a elaborar de conformidad a las normas internacionales de contabilidad en los aspectos en que las primeras no contemplan principios de contabilidad generalmente aceptadas y en observación de la Ley de Régimen Tributario y normas conexas

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES

a) Bases de presentación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros adjuntos son preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera Aceptados en el Ecuador, los cuales requieren que la Gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas partidas incluidas en los estados financieros y efectuar las revelaciones que se requiere presentar en los mismos. Aún cuando pueda llegar a diferir en su efecto final, la gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

b) Efectivo

Representa el efectivo disponible y saldos en bancos, lo cual es considerado por la Compañía para propósitos del estado de flujos de efectivo.

c) Otras Cuentas por Cobrar

Corresponden a cuentas por cobrar empleados, fondo de emergencia, anticipos proveedores y otras cuentas por cobrar, los cuales se presentan a su costo de desembolso.

d) Impuestos Anticipados

Corresponde al IVA por crédito tributario, retención en la fuente de impuesto a la renta presente ejercicio y años anteriores.

e) Propiedad, Planta y Equipo

La propiedad, planta y equipo se encuentra registrada a su costo de adquisición.

El costo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada de los activos relacionados.

Las tasas de depreciación anual de los activos son las siguientes:

Activo	Vida útil	Tasas
Equipos de Computación	3 años	33.33 %
Muebles y Enseres	10 años	10 %
Vehículos	5 años	20 %
Edificios	20 años	5%

f) Reconocimiento de los Ingresos

La Compañía aplica para propósitos contables y fiscales, el método contable de DEVENGADO; esto es reconocer los ingresos derivados y sus correspondientes costos y gastos cuando devengue el servicio prestado.

NOTA 3. CAJA:

El resumen de los valores de caja son los que se detallan a continuación:

	CAJAS	31.06
11101002	Caja Chica	31.06

NOTA 4. BANCOS:

El resumen de los valores considerados en BANCOS es como se detalla a continuación, es pertinente indicar que cada cuenta bancaria cuenta con su respectiva conciliación bancaria, tal como se evidencia en anexos.

	BANCOS LOCALES	123.04
11102001	Produbanco	123.04

NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR

El resumen de cuentas por cobrar es como sigue:

	CUENTAS POR COBRAR	628,268.76
11201	Cuentas por Cobrar	26614.06
11202	Cuentas por Cobrar Consumi	3062.01
11203	Cuentas por Cobrar SRI	3980.5

NOTA 7. ANTICIPO EMPLEADOS

El resumen de Anticipos Empleados a Proveedores Locales es como sigue:

	ANTICIPOS PROVEEDORES LOCALES	220.05
11209002	Pozo Luis	84.88
11209005	Salazar Alejandro	135.17
	OTROS ANTICIPOS	308.47

11207002	Florempaque	303.47
----------	-------------	--------

NOTA 8. IMPUESTOS

El resumen de los valores Impuestos a la Renta Retenido son los que se detallan a continuación:

RETENCIONES EN LA FUENTE		2599.55
11205001	Impuesto a la Renta Retenido BIENES (9)	1.55
11205002	Impuesto a la Renta Retenido SERVICIOS (9)	2594.7

NOTA 15. CUENTAS POR PAGAR

El resumen de Cuentas por Pagar, es como sigue:

LOCALES		11368.86
21101	Proveedores Locales	9560.75
21102	Sueldos por Pagar	1780.11

NOTA 17. IMPUESTOS POR PAGAR

El resumen de Impuestos por Pagar, es como sigue:

IMPUESTO POR PAGAR		2238.60
21106001	IVA en Venta	650.60
21106500	SRI por Pagar	1588.00

NOTA 18. APORTE PATRONAL POR PAGAR

El resumen de Aporte Patronal, es como sigue:

APORTES PATRONALES POR PAGAR		1187.68
21103001	Aportes IESS por pagar	974.69
21103002	Fondos de Reserva	122.72
21103003	Prestamos IESS	90.27

NOTA 19. PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR

El resumen de Provisiones Sociales por Pagar, es como sigue:

PROVISIONES LABORALES		19.267.56
21102031	Décimo tercer sueldo	3246.76
21102032	Décimo cuarto sueldo	686.97
21102033	Vacaciones	2361.56
21102034	Descuentos	76.47

NOTA 23. CAPITAL

El resumen del Capital, es como sigue:

	ACCIONES ORDINARIAS	8000
31101001	Amancha Marlene	6775
31101002	Carpio Bertha	520
31101003	Morales Lizeth	405

NOTA 25. RESERVAS

El resumen de Reservas, es como sigue:

	LEGAL	781.34
	Reserva Legal	781.34

(46) Dicho valor corresponde a la Reserva Legal del 10%

NOTA 27. UTILIDADES RETENIDAS EJERCICIOS ANTERIORES

El resumen de Utilidades Retenidas, es como sigue:

31102001	UTILIDAD / PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	-16404.08
----------	--	-----------