

MORALESLAW & CONSULTING CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 5.- DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

| | Diciembre 31, | | Enero 1, |
|--------------------------|----------------------|-------------|-----------------|
| | 2012 | 2011 | 2011 |
| Deudores comerciales | 24,733 | 800 | - |
| Otras cuentas por cobrar | (7,000) | - | - |
| | <u>17,733</u> | <u>800</u> | <u>-</u> |

NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

| | Diciembre 31, | | Enero 1, |
|--------------------------|----------------------|-------------|-----------------|
| | 2012 | 2011 | 2011 |
| Equipo de computacion | | | |
| Saldo inicial | - | - | - |
| Adición | 932 | - | - |
| Neto, | <u>932</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Depreciación del año | (154) | - | - |
| Saldo al 31 de diciembre | <u>778</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |

NOTA 8.- ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CTAS POR PAGAR

| | Diciembre 31, | | Enero 1, |
|--------------------------|----------------------|---------------|-----------------|
| | 2012 | 2011 | 2011 |
| Acreedores comerciales | 5,575 | 12,625 | - |
| Saldo al 31 de diciembre | <u>5,575</u> | <u>12,625</u> | <u>-</u> |

NOTA 9.- PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

| | Diciembre 31, | | Enero 1, |
|----------------------------------|----------------------|-------------|-----------------|
| | 2012 | 2011 | 2011 |
| IVA Crédito Fiscal (IVA Compras) | 1,079 | - | - |
| Retención Fuente Recibidas | <u>1,698</u> | <u>220</u> | <u>-</u> |
| Saldo al 31 de Diciembre | <u>2,777</u> | <u>220</u> | <u>-</u> |

NOTA 13.- PRESTAMOS DE ACCIONISTAS

Corresponde a un crédito por US\$ 1.624 efectuado el 01 de enero de 2012, y sobre el cual la Compañía a reconocido un interes a una tasa de descuento del 7%, el bencimiento de este credito es el 31 de diciembre de 2013.

NOTA 11.- IMPUESTOS

| | Diciembre 31, | |
|--|----------------------|--------------|
| | 2012 | 2011 |
| Gasto del impuesto corriente | 2,613 | 1,331 |
| Gasto del impuesto diferido originado con le origen y reverso de diferencias temporarias | 68 | - |
| Gasto (Ingreso) por impuestos diferidos producidos por la reducción de tasa impositiva Ver (nota 10.3) | - | - |
| | <u>2,681</u> | <u>1,331</u> |
| Total gasto de impuestos | <u>2,681</u> | <u>1,331</u> |

NOTA 13.- ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

| | Diciembre 31, | | Enero 1, |
|--|----------------------|---------------|-----------------|
| | 2012 | 2011 | 2011 |
| Costo amortizado: | | | |
| Efectivo y equivalente al efectivo | 8,871 | 18,949 | - |
| Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar | 17,733 | 800 | - |
| Activos por impuestos corrientes | 2,777 | 220 | - |
| Total | <u>29,381</u> | <u>19,969</u> | <u>-</u> |
| Costo amortizado: | | | |
| Obligaciones instituciones financieras | - | - | - |
| Préstamos de accionistas | 1,624 | - | - |
| Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar | 5,576 | 12,624 | - |
| Pasivos por impuestos corrientes | 6,300 | 2,510 | - |
| Total | <u>13,500</u> | <u>15,134</u> | <u>-</u> |

NOTA 14.- PATRIMONIO

| | Diciembre 31, | | Enero 1, |
|--|----------------------|-------------|-----------------|
| | 2012 | 2011 | 2011 |

| | | | |
|--------------------------|-----------------|----------------|----------|
| Capital pagado | 400 | 400 | - |
| Reserva revaluación | - | - | - |
| NIIFS 1ra vez | - | - | - |
| Resultados acumulados | 4,215 | - | - |
| Resultados del ejercicio | 11,086 | 3,015 | - |
| TOTAL DEL PATRIMONIO | <u>(15,702)</u> | <u>(3,415)</u> | <u>-</u> |

NOTA 10.- GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

| | Diciembre 31, | |
|--|----------------------|--------------|
| | 2012 | 2011 |
| Impuestos, tasas y contribuciones | - | - |
| Gastos de mantenimiento | - | - |
| Otros gastos administrativos | 6,089 | 1,359 |
| TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS | <u>6,089</u> | <u>1,359</u> |

