



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1:

El fondo fijo total de caja chica es por USD 60,00 para gastos menores.

NOTA 2:

A la fecha, la cuenta bancos nacionales se encuentra conciliada con un sobregiro contable por USD 58.588,57, mismo que está registrado por presentación en el pasivo corriente.

NOTA 3:

El saldo por USD 142.851,92 de cuentas por cobrar clientes, se encuentra conciliado al 31-diciembre-2012 con el reporte de Cuentas por Cobrar y Anticipos emitido por el sistema contable.

NOTA 4:

El saldo de USD 44,76 de cuentas por cobrar empleados, corresponde al Sr. Ernesto Parreño por pago préstamo IESS.

NOTA 5:

Los valores que corresponden al año 2012 se encuentran conciliados con los respectivos formularios de declaración de impuestos:

Formulario	Detalle	Cuenta	Valor
104	Retenciones IVA	1.5.02.02	5.574,06
101	Retenciones en la Fuente	1.5.02.03	15.780,50

NOTA 6:

Los valores de propiedad planta y equipo tanto tangibles como intangibles se encuentran conciliados con anexos emitidos por el sistema contable y el inventario físico realizado durante diciembre 2012.

La depreciación realizada está en función de lo que determina la Ley de Régimen Tributario Interno, esto es en línea recta.

Los gastos realizados en la constitución de la compañía, se amortizan de acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno, esto es en 5 años.

NOTA 7:

El saldo por USD 1.100,00 de la garantía contractual, se encuentra respaldado con un contrato de arrendamiento firmado con la Sra. Hilda Salas P.

NOTA 8:

Respecto a los tributos por pagar por USD 12.623,19, corresponden a impuestos por pagar de noviembre 2012, los mismos que constan en la respectiva declaración de impuestos.

Formulario	Detalle	Cuenta	Valor
103	Retenciones en la Fuente por Compras	2.1.3.01.01	2.996,88
104	Retenciones IVA por Pagar	2.1.3.01.03	4.047,06
103	Retenciones en la Fuente Empleados	2.1.3.01.04	3.082,97
101	Impuesto a la Renta por Pagar	2.1.3.01.05	2.422,79
101	Impuestos Diferidos	2.1.3.01.07	73,49
Suman ==>			12.623,19

NOTA 9:

El saldo por USD 14.405,39 de cuentas por pagar comerciales más USD 3.830,81 de anticipos, se encuentra conciliado al 31-diciembre-2012 con el reporte de Cuentas por Pagar emitido por el sistema contable.

NOTA 10:

El saldo por USD 3.760,23 de cuentas por pagar por anticipos, se encuentra conciliado al 31-diciembre-2012 con el detalle del mayor.

NOTA 11:

El saldo por USD 3.830,81 de cuentas pagar diversas, se incluye en el reporte de Cuentas por Pagar emitido por el sistema contable, mismo que está debidamente cuadrado.

NOTA 12:

El saldo por USD 8.873,30, corresponden a cuentas por pagar al IESS.
Este valor está constituido por las provisiones al 31-diciembre-2012.

NOTA 13:

El saldo por USD 11.318,46, corresponde a sueldos y demás beneficios de los empleados.
Este valor está constituido por las provisiones al 31-diciembre-2012.

NOTA 14:

El valor de USD 24.000,00 corresponde a préstamos otorgados por parte de la señora Gladys Córdova V.

El valor de USD 5.000,00 corresponde a un préstamo otorgado por parte del accionista Ing. Diego Zambrano.

Estos préstamos sirven para obtener flujo de efectivo y se encuentran respaldados con el respectivo Contrato de Préstamos.

NOTA 15:

Las utilidades acumuladas se conforman de:

Utilidad del Ejercicio	\$ 21,460.12
Utilidades Retenidas NIIF's	\$ 220.49



Ing. CPA Arturo Tipanluisa
CONTADOR
Matrícula: 018797