

CONSULTVENESI CIA LTDA

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PERIODO 2012

1.- BASE LEGAL.- La compañía a fecha se encuentra legalmente establecida, cumple, adecuadamente con sus obligaciones legales y tributarias, es así que ha cumplido con todos los impuestos fiscales, como pago de impuestos prediales, patente, y permisos correspondientes, como también el pago de sus compromisos laborales y tributarios

2.- POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES.- Las políticas y prácticas contables se aplicaron de la siguiente manera:

- ✓ Uso adecuado de los principios contables,
- ✓ Los estados financieros fueron elaborados bajo las normas ecuatorianas de contabilidad,
- ✓ Las transacciones financieras se aplicaron bajo las leyes tributarias, las NEC, y los PCGA, que se aplican en el Ecuador,
- ✓ La información se ha presentado a los organismos de control, ya que estamos regulado por la superintendencia de compañías y su Reglamento,

3.- NOTAS ESTADOS FINANCIEROS:

- ✓ CAJA BANCOS.- cuenta del activo corriente donde se registran todos los movimientos de depósitos y pago de cheques y transferencias, por actividades financieras del giro ordinario del ente contable, valores que son respaldados por comprobantes de pago con su sustento tributario (facturas). Esta cuenta tiene control mediante la realización de conciliaciones tributarias, las mismas que se realizan mensualmente. Los valores de este rubro están compuesto por las siguientes cuentas:

Banco P. C.C	1.089,66	<u>Total</u>	<u>\$1.089,66</u>
--------------	----------	--------------	-------------------

- ✓ CTAS POR COBRAR.- Cuenta que registran los valores por cobrar a los clientes y que según sus movimientos a la fecha del balance son las siguientes cuentas:

Cuentas por Cobrar Clientes	4.121,52
-----------------------------	----------

(-) Provisión cuentas incobrables	-398,20	<u>Total</u>	<u>\$ 3.723,32</u>
-----------------------------------	---------	--------------	--------------------

- ✓ Crédito Tributario de RENTA.- Son valores acumulados de retenciones en la fuente a favor de la compañía y que se liquidaran en el próximo ejercicio económico y de anticipos de impuesto a la renta y que corresponden a los siguientes rubros:

Crédito Tributario a favor empresa I.R.	1.141,83	<u>Total</u>	<u>\$1.141,83</u>
---	----------	--------------	-------------------

- ✓ CTA ACTIVOS FIJOS DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- Es un costo de inversión que la compañía tiene a la fecha y que se devenga con la terminación de la vida útil, según el siguiente valor consolidado:

Propiedad, Planta y Equipo	55.346,85
----------------------------	-----------

(-) Depreciación acumulada	5.719,10	<u>Total</u>	<u>\$49.627,75</u>
----------------------------	----------	--------------	--------------------

- ✓ CUENTAS DEL PASIVO POR PAGAR.- Comprende las obligaciones que se encuentran pendientes de al 31 de diciembre el 2012, con proveedores \$5.315,86; con la administración tributaria \$863,37; y obligaciones a largo plazo de préstamo accionistas por \$40.000,00; por un valor total de Total \$46.179,23

- ✓ CUENTAS PATRIMONIALES.- Corresponde al capital social y aportes a futuras capitalizaciones, y resultados de la compañía, cuyos rubros son los siguientes:

Capital social	\$ 200,00
----------------	-----------

Resultados Acumulados	\$ 4.658,01
-----------------------	-------------

Resultados del ejercicio 2012	\$ 4.545,32	<u>Total</u>	<u>\$ 4.658,01</u>
-------------------------------	-------------	--------------	--------------------

- ✓ CUENTAS DE INGRESOS Y EGRESOS.- Corresponde al movimiento económico de ingresos ordinarios de la compañía como es el servicio de monitoreo y venta de equipos para seguridad y monitoreo, y los pagos realizados por la compra de bienes y servicios para el servicio de monitoreo y seguridad y los diferentes gastos administrativos, de venta y financieros producto de la negociación, cuyos rubros son los siguientes:

Ingresos ordinarios	\$ 64.000,00
---------------------	--------------

(-) Costos y Gastos	59.454,68 -
---------------------	-------------

Ganancia ante de impuestos 2012	\$4.545,32
---------------------------------	------------

LCDO GASTON VILLALTA... CONTADOR