
CONSORCIO CHOBO DURAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FISCAL

(1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013)

1.- ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD.-

Fue constituida el 26 de febrero del 2013.

La actividad principal de Consorcio Chobo Duran es dar servicio de tratamiento, mantenimiento y reparación de sistemas de agua potable.

2.- POLITICAS CONTABLES.-

La compañía lleva su contabilidad de acuerdo con las disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su reglamento y es preparada de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES adoptada por la Superintendencia de Compañía de la República del Ecuador.

Los estados financieros fueron preparados aplicando los procedimientos y las políticas contables, las mismas que involucran la elaboración de estimaciones contables que inciden en determinar los activos, pasivos y determinación en los resultados debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados en la Administración.

NOTA 1.- Efectivo y equivalentes al efectivo.-

Este activo refleja tanto los ingresos y egresos registrado en bancos y caja, quedando al 31 de diciembre de esta manera \$ 40,802.06

NOTA 2.- Otras Cuentas por Cobrar Corrientes

El saldo de otras cuentas por cobrar corrientes al 31 de diciembre del 2013 no relacionadas locales \$ 1,000.30.

NOTA 3.- Activos por Impuestos Corrientes

El impuesto correspondiente al periodo presente y a lo anterior excede el importe a pagar por esos periodos y el exceso es reconocido como un activo

Crédito Tributario a favor del sujeto Pasivo IVA	\$24,839.61
Crédito Tributario a favor del sujeto Pasivo RENTA	<u>\$3,092.93</u>
Total	\$27,932.54

NOTA 4.- Propiedad, Planta y Equipo

El saldo de propiedad, planta y equipo al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Muebles y Equipos de Oficina Costo	\$ 1,926.49
Equipos de Computación Costo	<u>\$ 4,755.00</u>
Total	\$ 6,681.49

NOTA 5.- Depreciación Acumulada de Propiedad, Planta y Equipo

El saldo de la depreciación acumulada al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Depreciación Acumulada Muebles y Equipos de Oficina	\$ - 106.92
Depreciación Acumulada Equipos de Cómputo	<u>\$ - 1,188.63</u>
Total	\$ -1,295.55

CONSORCIO CHOBO DURAN

NOTA 6.- Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores Corrientes

Al 31 de diciembre del 2013 el saldo de cuentas por pagar corrientes no relacionados locales esta de la siguiente manera

Ctas. por Pagar Proveedores	\$ 191,961.08
Ctas. por Pagar Impuestos	\$ <u>741.90</u>
Total	\$ 192,702.98

NOTA 7.- Otras Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes

Al 31 de diciembre del 2013 el saldo de otras cuentas por pagar corrientes no relacionadas locales esta de la siguiente manera

Ctas. X Pagar Ambiansa S.A.	\$ 1,492.26
-----------------------------	--------------------

NOTA 8.- Patrimonio

Los saldos de patrimonio al 31 de diciembre se formaron de la siguiente manera:

Perdida del ejercicio \$- **119,074.40**

NOTA 9.- Ingresos

El saldo por ingresos de actividades ordinarias al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Ventas 12%	\$309,293.43
Otros Ingresos	\$ <u>3,199.43</u>
Total	\$ 312,492.86

NOTA 10.- Honorarios Profesionales y Dietas (COSTO)

El saldo al 31 de diciembre del 2013 por honorarios profesionales y dietas-costos al 31 de diciembre del 2013 es \$ **32,111.91**

NOTA 11.- Mantenimiento y Reparaciones (COSTO)

El saldo por mantenimientos y reparaciones-costos al 31 de diciembre del 2013 es \$ **89.85**

NOTA 12.- Suministro, Materiales y Repuestos (COSTO)

El saldo por suministros, materiales y repuestos-costos al 31 de diciembre del 2013 es \$ **450**

Suministros y Materiales	\$ 2,137.66
Instalación de tuberías	\$116,988.85
Suministros Varios	\$ <u>295.04</u>
Total	\$ 119,421.55

NOTA 13.- Transporte - Costo

El saldo por transporte-costos al 31 de diciembre del 2013 es \$ **2,666.92**

NOTA 14.- Pagos por Otros Servicios (COSTO)

El saldo de pagos por otros servicios al 31 de diciembre del 2013 es \$ **9,401.69**

NOTA 15.- Pagos por Otros Bienes (COSTO)

El saldo por pagos de otros bienes-costos al 31 de diciembre del 2013 es \$ **17,616.3**

CONSORCIO CHOBO DURAN

NOTA 16.- Sueldos, Salarios y demás remuneraciones less(GASTO)

El saldo por sueldos, salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del less gasto al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Sueldos \$ 6,148.34

NOTA 17.- Beneficios Sociales, Indemnizaciones (GASTO)

El saldo por beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada del less gasto al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Décimo Tercer Sueldos \$ 512.36
Décimo Cuarto Sueldo \$ 387.78
Vacaciones \$ 256.19
Total \$ 1,156.33

NOTA 18.- Aporte a la Seguridad Social (Incluye Fondo De Reserva)-Gasto

El saldo por aporte a la seguridad social gasto al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Aporte Patronal IESS \$ 747.05

NOTA 19.- Honorarios a Extranjeros por Servicios Ocasionales (Gasto)

El saldo por honorarios a extranjeros por servicios gasto al 31 de diciembre del 2013 es \$ 7,990.00

NOTA 20.- Arrendamientos (Gasto)

El saldo por arrendamientos al 31 de diciembre del 2013 es \$9,293.48

NOTA 21.- Mantenimiento y Reparaciones (Gasto)

El saldo por mantenimientos y reparaciones-gasto al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Mantenimiento Activos Fijos \$ 881.64
Mant. y Adecuación de Oficina \$ 581.55
Total \$1,463.19

NOTA 22.- Combustible- Gasto

El saldo por combustible-gasto al 31 de diciembre del 2013 es el siguiente \$485.64

NOTA 23.- Promoción y Publicidad- Gasto

El saldo por promoción y publicidad-gasto al 31 de diciembre del 2013 es el siguiente \$1,205.20

NOTA 24.- Suministros, Materiales y Repuestos - Gasto

El saldo por suministros, materiales y repuestos-gasto al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Suministros de Oficina \$537.00
Suministros de Computación \$ 345.32
Total \$ 882.32

CONSORCIO CHOBO DURAN

NOTA 25.- Seguros y Reaseguros (Primas y Cesiones)

El saldo por seguros y reaseguros gasto al 31 de diciembre del 2013 es \$143,864.85

NOTA 26.- Depreciación Propiedad, Planta y Equipo No Acelerada

El saldo de la depreciación no acelerada excluye activos biológicos y propiedades de inversión al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Depreciación Muebles y Equipos de Oficina	\$ 106.92
Depreciación Equipos de Cómputo	<u>\$ 1,188.63</u>
Total	\$ 1,295.55

NOTA 27.- Servicios Públicos (Gasto)

El saldo por servicios públicos gasto al 31 de diciembre queda de la siguiente manera

Telefonía Celular	\$ 53.58
Servicio de Internet	<u>\$ 978.92</u>
Total	\$ 1,032.50

NOTA 28.- Pagos por Otros Servicios - Gasto

El saldo por pagos de otros servicios al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Diseño de Línea de impulsión	\$ 13,646.80
Servicios Judiciales	\$ 47,126.52
Servicios Contables y Tributarios	\$ 12,545.18
Desmontaje Mobiliario	\$ 250.00
Gastos Bancarios	\$ 174.01
Intereses y Multas Fiscales	\$ 416.06
Gastos Varios No Deducibles	<u>\$ 391.66</u>
Total	\$ 74,550.23

NOTA 29.- Pagos por Otros Bienes - Gasto

El saldo por pagos de otros bienes al 31 de diciembre del 2013 es \$ 144.32

Los estados financieros mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de CONSORCIO CHOBO DURAN., al 31 de Diciembre del 2013 y el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para Pymes y Principios de Contabilidad Generalmente aceptados en el Ecuador, modificados en ciertos aspectos de normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías.

CPA. Mirian Matías D.
Contadora General