NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

1. Activo Disponible

El Activo Disponible comprende el efectivo en caja chica y bancos, así como depósitos de libre disponibilidad relacionados con depósitos bancarios de corto plazo, fácilmente convertibles a disponible de efectivo y que no están sujetas a riesgos significativos de cambios en su valor.

Activos Disponibles Efectivo y Equivalente de Efectivo al 31 de diciembre del 2013:

CAJA CHICA	325.00
CAJA CHICA OFICINA	325.00
BANCOS Y COOPERATIVAS	-
BANCO DEL PICHINCHA	-
INVERSIONES	400.00
CUENTA INTEGRACION CAPITAL	400.00

Al 31 de diciembre del 2013 los saldos en cuentas corrientes están denominados en dólares estadounidenses, se mantienen en instituciones financieras locales, son de libre disponibilidad y generan intereses menores que son reconocidos como ingresos bancarios del período.

Cuentas por Cobrar

CUENTAS POR COBRAR	5,491.27
CLIENTES RELACIONADOS	266.44
CLIENTES NACIONALES	266.44
PROVISION INCOBRABLES	-
PRESTAMO A EMPLEADOS	-
EMPLEADOS	-
IMPUESTOS ANTICIPADOS	5,224.83
RETENCIONES EN LA FUENTE	244.28
IVA COMPRAS	2,563.22
CREDITO TRIBUTARIO IVA	1,647.32
IVA RETENIDO EN VENTAS	770.01

Las cuentas por cobrar tienen un plazo de acuerdo a las políticas contables y no generan intereses.

2. Propiedad, Planta y Equipo e Intangibles

El equipo de oficina y computación, así como los muebles y enseres se registran a su valor original, menos su depreciación acumulada. En lo que respecta a Intangibles se

incluye únicamente el software para el manejo del sistema contable a su valor original de costo menos la amortización acumulada.

El costo y la depreciación acumulada de los activos vendidos o retirados son eliminados de sus respectivas cuentas y la utilidad o pérdida se afecta a los resultados del ejercicio. La depreciación de estos bienes se calcula por el método de línea recta a tasas que se consideran suficientes para absorber el costo de los activos al término de su vida útil.

Porcentajes de Depreciación Utilizados:

- Muebles y Enseres: 10% anual
- Equipo de Oficina: 10% anual
- Equipo de Computación y Software: 33% anual

3. Cuentas Por Pagar

A continuación se presenta la composición de este rubro:

CUENTAS POR PAGAR	19,153.40
PROVEEDORES	1,318.77
PROVEEDORES GENERAL	1,318.77
PROVISIONES	1,703.43
DECIMO TERCER SUELDO	546.58
DECIMO CUARTO SUELDO	678.52
VACACIONES	478.33
IMPUESTOS Y OBLIGACIONES	6,561.08
IESS APORTES	1,724.93
IESS PRESTAMOS	145.50
UTILIDADES TRABAJADORES	-
IMPUESTO RENTA	188.48
IVA VENTAS	3,119.52
IVA RETENIDO EN COMPRAS	942.73
RETENCIONES EN LA FUENTE	439.92
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	9,570.12
ENRIQUE ESCUDERO	1,407.01
VARIOS	163.61
LEANDRO BURATOVICH	746.70
PABLO AGUINAGA	677.68
SOBREGIRO BANCARIO	5,781.94
NOMINA POR PAGAR	793.18

4. Ingresos por Ventas año 2013

INGRESOS OPERATIVOS	41,081.37
VENTAS LOCALES	41,081.37

5. Costo de Ventas

Los Costos de Ventas comprenden:

COSTOS DE OPERACION	24,315.33
MANO DE OBRA	13,918.69
SUELDOS	9,270.81
HORAS EXTRAS	1,185.01
APORTE PATRONAL	1,300.04
BENEFICIOS LEGALES	1,918.83
BONIFICACIONES	244.00
OTROS COSTOS DE OPERACION	10,396.64
MATERIA PRIMA - INSUMOS	3,416.40
UTENCILLOS	832.97
HERRAMIENTAS MENORES	11.63
SERVICIOS PRESTADOS	1,314.22
ARRIENDOS	4,821.42

6. Gastos Operacionales

Los Gastos de Operación comprenden:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	16,028.03
AGUA, LUZ, TELEFONO, INTERNET	1,231.10
INSTALACIONES	2,466.40
UTILES DE OFICINA	145.56
COPIAS	18.55
FORMULARIOS E IMPRESOS	1,164.14
MOVILIZACION Y TRANSPORTE	991.50
UTILES DE LIMPIEZA	753.66
HONORARIOS PROFESIONALES	1,870.00
UNIFORMES	400.00
ALIMENTACION PERSONAL	241.57
GASTOS NO DEDUCIBLES	864.84
DEPRECIACION	747.78
SEGURIDAD ALARMA	854.67
IVA GASTO	0.35
PUBLICIDAD	1,713.00
GASTOS PREOPERATIVOS	580.00
ATENCION AL PERSONAL	8.03
SERVICIOS PRESTADOS	514.64
VARIOS	1,462.24

Gastos Financieros

Los Gastos Financieros comprenden:

GASTOS FINANCIEROS	746.14
BANCARIOS	746.14
COMSIONES E IMPUESTOS	285.29
COMISIONES FINANCIERAS TJ. C	460.85

Galo Aguinaga Robayo
CONTADOR