

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

LAVANBTL S.A.

AÑO 2013

EN CUMPLIMIENTO A LAS DISPOSICIONES DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS, A CONTINUACION SE DETALLAN LAS NOTAS CORRESPONDIENTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2013.

NOTA 1.- CODIGO - 1.1.1.01.001 (CAJA ALMECEN 1): CUENTA EN LA CUAL SE REGISTRAN TODOS LOS VALORES DE EFECTIVO Y CHEQUE QUE INGRESAN CON MOTIVO DE LAS COBRANZAS DIARIAS, NO REPORTA NINGUNA NOVEDAD DEBIDO A QUE ESTA CUENTA SE CIERRA EN MAXIMO 48 HORAS LUEGO DEL CIERRE DIARIO. EL SALDO QUE SE TIENE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 CORRESPONDE AL ULTIMO DIA LABORABLE, EL CUAL FUE DEPOSITADO EN EL PRIMER DIA LABORABLE DE LA EMPRESA DEL 2014.

NOTA 2.- CODIGO – 1.1.2.01. (POR COBRAR ALMACEN): REUNE EL SALDO DE LAS CUENTAS POR COBRAR QUE SE GENERAN POR LAS TRANSACCIONES COMERCIALES, EL SALDO DE CLIENTES ES RECUPERABLE POR LO QUE NO SE REALIZAO LA PROVISION DE CUENTAS INCIBRABLES. PARA EL SIGUIENTE PERIODO SE ANALIZARAN Y DE SER EL CASO SE REALIZARA EL AJUSTE POR DETERIORO INDEPENDIENTEMENTE DE LA PROVISION POR INCOBRABLES.

NOTA 3.- CODIGO – 1.1.2.02.001 (POR COBRAR – MARTHA PAZMIÑO - ACTIVO): SALDO PENDIENTE DE COBRO AL SOCIO MAYORITARIO Y QUE EN ESTE AÑO HIZO UN ABONO DE 13,000.00

NOTA 4.- CODIGO – 1.1.3.01. (INVENTARIOS - ACTIVO): VALOR DE MERCADERIAS QUE SE ENCUENTRAN EN LA BODEGA DE LA EMPRESA PARA EL AÑO 2014 SE ANALIZARA PARA REALIZAR EL AJUSTE POR DETERIORO.

NOTA 5.- CODIGO – 1.2.1.05. (MUEBLES Y ENSERES – ACTIVO): VALORES QUE CORRESPONDEN A LOS MUEBLES QUE SE TIENEN EN LA OFICINA Y QUE TODAVIA TIENE UN VALOR RESIDUAL.

NOTA 6.- CODIGO - 2.1.1.01.001 (PREVEEDORES VARIOS - PASIVO): SALDO POR PAGAR SIN INCONVENIENTES DE LA PARTE COMERCIAL, LA MAYOR PARTE DEL SALDO SE GENERO EN EL MES DE DICIEMBRE.

NOTA 7.- CODIGO – 2.1.1.02.001 (PRESTAMO BANCO – PASIVO): SALDO DEL PRESTAMO SOLICITADO AL BANCO DE MACHALA PARA INYECTAR CAPITAL FRESCO EN LA EMPRESA Y CONTINUAR CON EL MOVIMIENTO NORMAL DE LAS TRANSACCIONES, EL MONTO ORIGINAL FUE DE 25,000.00

NOTA 8.- CODIGO – 2.1.1.04.001 (IVA VENTAS) - 2.1.1.04.003 (IVA RETENIDO POR PAGAR) – 2.1.1.04.005 (RETENCION COMO AGENTE): SALDOS PENDIENTES DE PAGO AL SERVICIO DE RENTAS INTERNAS CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE 2013, VALORES QUE DEBERAN SER LIQUIDADOS HASTA ENERO 28 DEL 2014

NOTA 9.- CODIGO – 2.1.1.04.007 (IMPUUESTO A LA RENTA): VALOR GENERADO POR EL IMPUESTO A LAS GANACIAS LUEGO DE LA CONCILIACION TRIBUTARIA DEL EJERCICIO CORRESPONDIENTE AL PERIODO 2013 A SER PAGADO HASTA EL 28 DE ABRIL DEL 2014.

NOTA 10.- CODIGO – 2.1.1.05.007 (UTILIDADES TRABAJADORES): VALOR CORRESPONDIENTE AL 15% DE PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LA EMPRESA QUE SE GENERO EN EL PERIODO 2013.

NOTA 11.- 2.1.1.06. – (PROVISIONES): VALORES CORRESPONDIENTES A LAS PROVISIONES REALIZADAS POR LOS BENEFICIOS SOCIALES QUE CORRESPONDEN AL DECIMO TERCERO Y DECIMO CUARTO DEL PERIODO 2013.

NOTA 12.- CODIGO – 2.1.1.07.001 (IESS POR PAGAR) – 2.1.1.04.005 (FONDOS DE RESERVA POR PAGAR): SALDOS CORRESPONDIENTES A LA PROVISION PATRONAL DEL SEGURO GENERAL OBLIGATORIO DEL MES DE DICIEMBRE DEL 2013, VALOR QUE SERA CANCELADO HASTA EL 15 DE ENERO DEL 2014

NOTA 13.- CODIGO - 3.1.1. (CAPITAL SOCIAL): NO HA TENIDO VARIACIONES EN LOS PORCENTAJES NI EN LOS VALORES DURANTE EL PERIODO 2013, ESTA CONFORMADO POR LOS \$800,00 DE LAS APORTACIONES DE LOS SOCIOS, 3.1.2. (APORTES FUTURA CAPITALIZACION) EN ESTAS APORTACIONES EL SOCIO MAYORITARIO LA SEÑORA MARTHA PAZMIÑO ES LA QUE TIENE EL VALOR TOTAL REGISTRADO.

NOTA 14.- CODIGO - 3.1.4 (RESERVAS): CUENTAS SIN MOVIMIENTO DEBIDO QUE YA ESTA CUMPLIDO EL MARGEN ESTABLECIDO POR LEY, PERO QUE LUEGO DEL RESULTADO POSITIVO OBTENIDO EN EL PERIODO 2013, SE HA ANALIZADO LA POSIBILIDAD DE AUMENTAR LA RESERVA ESTATUTARIA O CREAR UNA NUEVA QUE SEA LA RESERVA DE CAPITAL. ESO LO RESOLVERA LA JUNTA DE SOCIOS EN EL AÑO 2014.

NOTA 15 CODIGO 3.1.6. (RESULTADOS): SALDO QUE REFLEJA LOS RESULTADOS NETOS YA SEAN UTILIDADES O PERDIDAS TANTO DEL EJERCICO PRESENTE COMO LOS ACUMULADOS DE AÑOS ANTERIORES QUE AUN NO SE HAN DISTRIBUIDO A LOS SOCIOS.

NOTA 16.- CODIGO – 4. (INGRESOS): VALOR COMPUESTO POR LA VENTA DE EQUIPOS DE AMPLIFICACION Y SISTEMAS DE SONORIZACION.

NOTA 17.- CODIGO – 5. (COSTO DE VENTA DE BIENES - INVENTARIOS): VALOR QUE CORRESPONDE AL COSTO DE LA MERCADERIA VENDIDA DURANTE EL PERIODO 2013, TANTO DE LAS COMPRAS LOCALES COMO DE LAS IMPORTACIONES.

NOTA 18.- CODIGO – 6.1.1. (GASTOS OPERACIONALES ADMINISTRACION - VENTAS) – 6.1.3. (GASTOS FINANCIEROS): VALORES NECESARIOS PARA EL ADECUADO FUNCIONAMIENTO DE LA EMPRESA DURANTE EL PERIODO 2013 PARA LA GENERACION DE LOS INGRESOS. SIN QUE SE HAYA PRESENTADO GASTOS FUERA DEL PRESUPUESTO ESTABLECIDO. LO QUE CABE MENCIONAR ES QUE SE TIENEN GASTOS NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTOS A LA RENTA, ESTO ES DEBIDO A QUE LA CULTURA TRIBUTARIA EN NUESTRO PAIS TODAVIA NO ESTA GENERALIZADA Y EXISTEN PERSONAS INFORMALES QUE NO EMITEN LOS COMPROBANTES DE VENTAS NECESARIOS PARA EL SUSTENTO LEGAL DE LOS GASTOS.

NOTA 19.- CODIGO – 6.1.4. (OTROS GASTOS): EN ESTE GRUPO CONSTA EL IMPUESTO A LA RENTA QUE FUE GENERADO POR EL CALCULO REALIZADO EN LA CONCILIACION TRIBUTARIA QUE REPRESENTA EL IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRESPONDIENTES AL PERIODO 2013.



PATRICIO TATES PANTOJA

CONTADOR

HALLOTRONIC CIA. LTDA.