

BALSA ECUATORIANA PARA BOTES Y MODELOS BALSEBOT CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

BALSEBOT CIA. LTDA., es una compañía limitada radicada en el cantón Santo Domingo, provincia de los Tsachilas, Ecuador, con RUC 1790917932001, con domicilio ubicado en la Parroquia Luz de América

OBJETO SOCIAL: Su actividad principal: Aserrado, Secado, Preparado y Encolado de Madera.

2. BASES DE PRESENTACIÓN

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la *Norma Internacional de Información Financiera* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

3. BASES DE PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2012 han sido los primeros elaborados de acuerdo a las Normas e interpretaciones, emitidas por el IASB. Las "Normas Internacionales de Información Financiera NIIF" adoptadas en el Ecuador según Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, en la cual se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

4. MONEDA FUNCIONAL

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

5. RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

6. PRINCIPIOS, POLÍTICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACIÓN

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2013, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

6.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Incluye los componentes del efectivo representado por medios de pago (dinero en efectivo, cheques, tarjetas de crédito y débito, giros etc.), depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor, cuya fecha de vencimiento no exceda a 90 días desde la fecha de adquisición.

6.2 Activos Financieros

La mayoría de las facturas de ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Incluye cuentas por cobrar a clientes y a personal relacionado con la compañía, son cuentas que revelan riesgo de incobrabilidad por lo que se debe provisionar esos montos incobrables.

6.3 Servicios y otros pagos Anticipados

En estas cuentas se registraran los anticipos a proveedores y pagos anticipados por servicios que se devengaran a futuro, en un periodo no mayor a un año.

6.4 Activos por impuestos corrientes

Se registra el crédito tributario de IVA, así como también las retenciones efectuadas por nuestros clientes y el Anticipo del impuesto a la Renta correspondiente al periodo fiscal.

6.5 Inventarios

Los inventarios son los bienes para ser vendidos en el curso normal de un negocio, se valoran a su costo o su valor neto realizable, el menor de los dos. El costo se determina por el método de "promedio ponderado" el costo de los productos terminados y de los productos en proceso

incluye los costos de materias primas, la mano de obra directa, otros costos directos y gastos de fabricación. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos variables de venta.

6.6 Propiedad, Planta y Equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

Concepto	Porcentaje	Vida útil
Edificios	5 %	20 años
Instalaciones	10 %	10 años
Muebles y Enseres	10 %	10 años
Máquinas y Equipos	10 %	10 años
Equipo de Computación	3.33 %	3 años
Vehículos y Equipos de Transportes	20 %	5 años

Nota: Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

6.7 Otros Activos no corrientes

Se registra los valores por inversiones en subsidiarias de la empresa que se encuentran activas.

6.8 Cuentas y Documentos por pagar

Las cuentas a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de la actividad empresarial.

6.9 Otras obligaciones corrientes

Son obligaciones que deben ser cancelados a la administración tributaria (SRI), así como a la seguridad social (IESS).

6.10 Anticipo de Clientes

Se registra los importes entregados anticipados por nuestros clientes en el transcurso de la negociación para el compromiso del servicio prestado o bien a entregar.

6.11 Cuentas por pagar relacionadas

Son obligaciones por pagar a los socios de la empresa, para un periodo mayor a un año por lo cual se la registra en una cuenta de pasivo no corriente.

6.12 Impuesto a las ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

6.13 Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta se reconocen cuando se ha prestado el servicio y ha quedado en completa satisfacción. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos.

PRESENTACIÓN DE CONJUNTO COMPLETO DE ESTADOS FINANCIEROS

La compañía presentará el conjunto completo de estados financieros que incluirá lo siguiente:

- a) Un estado de situación financiera a la fecha sobre la que se informa.
- b) Un estado del resultado para el periodo sobre el que se informa que muestre todas las partidas de ingresos y gastos reconocidas durante el periodo incluyendo las partidas reconocidas al determinar el resultado.
- c) Un estado de cambios en el patrimonio del periodo sobre el que se informa.
- d) Un estado de flujos de efectivo del periodo sobre el que se informa.
- e) Notas, que incluyan un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BALSEBOT CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

10101	<u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</u>	dic-12	dic-13
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	-	-
	Caja General		
	Subtotal Caja	-	-
	BANCOS LOCALES		
	Banco Pichincha Cta. Ahorros	10.178,88	73.642,26
	Banco Pacifico		
	Subtotal Bancos e Inversiones	10.178,88	73.642,26
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	10.178,88	73.642,26

10102	<u>ACTIVOS FINANCIEROS</u>	dic-12	dic-13
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	-	-
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	139.454,90	151.569,49
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas		-
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	11.271,03	19.307,59
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas		100,00
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	150.725,93	170.977,08

1010209	<u>PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</u>	dic-12	dic-13
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	(1.181,72)	(1.181,72)
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(1.181,72)	(1.181,72)

10103	<u>INVENTARIOS</u>	dic-12	dic-13
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010301	Inventario de Materia Prima	5.178,28	-
1010302	Inventario de Productos en Proceso	141.683,48	122.877,52
1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción	-	-
1010305	Inv. De productos terminados. y mercadería en almacén-producidos por la Compañía.	290.215,74	200.632,98
1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros		
1010307	Mercaderías en Tránsito	-	-
1010308	Obras en construcción		-
1010309	Obras terminadas	-	-
1010310	Materiales o bienes para la construcción	-	-
1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios		-
1010312	Otros Inventarios	-	-
10103	TOTAL INVENTARIOS	437.077,50	323.510,50

1010313 PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	(73.177,94)	(73.177,94)
	TOTAL PROVISION POR VNR	(73.177,94)	(73.177,94)

10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado	-	-
1010402	Arriendo pagado por anticipado	-	-
1010403	Anticipo a Proveedores		15.025,68
1010404	Otros anticipos entregados	23.108,66	-
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	23.108,66	15.025,68

10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	49.266,34	89.870,28
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	-	11.940,37
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)		2.061,64
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	2.061,64	1.450,00
1010504	Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo ISD		
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	51.327,98	105.322,29

CONSTRUCCIONES EN PROCESO dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10107	Construcciones en Proceso	-	-
10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-

10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes	-	3.083,51
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	3.083,51

10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos	2.182,01	-	2.182,01
1020102	Edificios	73.495,67	-	73.495,67
1020103	Construcción en Curso	-	-	-
1020104	Instalaciones	-	-	-
1020105	Muebles y Enseres	13.739,37	(3.393,91)	10.345,46
1020106	Máquinas y Equipos	107.659,24	235.253,76	342.913,00
1020108	Equipo de Computación	8.627,84	1.910,50	10.538,34
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	63.422,49	-	63.422,49
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	270.176,18	(270.176,18)	-
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	539.302,80	(36.405,83)	502.896,97
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(164.135,30)	-	(185.656,93)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	(164.135,30)	-	(185.656,93)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	375.167,50	(36.405,83)	317.240,04

10206 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	16.830,93	-
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	16.830,93	-

10207 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020701	Inversiones en subsidiarias	-	40.000,00
1020702	Inversiones en Asociadas	-	-
1020703	Inversiones en Negocios Conjuntos	-	-
1020704	Otras Inversiones	-	-
1020705	(-)Provisión Valuación de Inversiones	-	-
1020706	Otros Activos no corrientes	-	147,25
10207	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-	40.147,25

PASIVO CORRIENTE20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	488.962,28	423.103,83
2010302	Proveedores del Exterior	-	-
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	488.962,28	423.103,83

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales Banco Pichincha (1) Camara de comercio	360.558,06	16.855,92
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	360.558,06	16.855,92

.(1) deuda por tarjetas de credito

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES
dic-12
dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria		
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar		
2010703	Obligaciones con el IESS		2.555,92
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados		24.372,33
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio		
2010706	Dividendos por pagar		
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-	26.928,25

20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS
dic-12
dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas		46.000,00
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-	46.000,00

20112 PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS
dic-12
dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2011201	Jubilación Patronal	-	1.054,30
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados(Parte corriente)	-	-
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	1.054,30

20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES
dic-12
dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	93.030,41	2.208,22
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	93.030,41	2.208,22

PASIVO NO CORRIENTE
20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
dic-12
dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	46.732,48	57.223,51
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	46.732,48	57.223,51

301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

dic-12

dic-13

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado Capital social	112.000,00	112.000,00
		-	-
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	112.000,00	112.000,00

302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Aportes futuras capitalizaciones	-	430.000,00
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	430.000,00

Notas Para el año 2013 se realiza un aporte para futuras capitalizaciones las cuales se empieza trámite de capitalización en el año 2015

RESERVAS

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	493,79	493,79
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria		
304	TOTAL RESERVAS	493,79	493,79

RESULTADOS ACUMULADOS

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	208.562,19	109.652,00
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(2.863,89)	(172.735,77)
30601	Resultados acumulados por adopción NIIF	(73.772,86)	(73.772,86)
	Ajuste Provisión Cuentas incobrables	-	-
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
		-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	131.925,44	(136.856,63)

307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

dic-12

dic-13

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo		-
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	(243.506,69)	(29.559,56)
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	(243.506,69)	(29.559,56)

41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	dic-12	dic-13
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	766.680,10	686.905,13
410602	Otros Intereses Generados	4.411,10	-
4107	Dividendos	-	-
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos	-	-
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-	41.763,95
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	771.091,20	728.669,08

51	COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION	dic-12	dic-13
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
510105	(+) Inventario inicial de materias primas	6.016,41	5.178,28
510106	(+) Compras netas locales de materia prima	324.923,68	293.399,02
510107	(+) Importaciones de materia prima	-	-
510108	(-) Inventario final de materia prima	(5.178,28)	-
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	190.456,08	141.683,48
510110	(-) Inventario final de productos en proceso	(141.683,48)	(122.877,52)
510111	(+) Inventario inicial productos terminados	465.236,99	290.215,74
510112	(-) Inventario final de productos terminados	(290.215,74)	(200.632,98)
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCION Y VENTAS	549.555,66	406.966,02

5201	GASTOS DE VENTA	dic-12	dic-13
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	97.867,48	102.071,20
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	18.573,56	15.641,60
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	25.839,60	48.217,53
520104	Gasto planes de beneficios a empleados		
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		14.290,00
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520108	Mantenimiento y reparaciones	17.148,91	8.045,14
520109	Arrendamiento operativo		
520110	Comisiones		
520111	Promoción y publicidad		945,39
520112	Combustibles	2.451,66	1.491,39
520113	Lubricantes		
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520115	Transporte	18.228,04	2.628,00
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		-
520117	Gastos de viaje		-
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	20.611,21	-
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520128	Otros gastos	66.045,23	31.333,50
	Subtotal Gastos de Venta	266.765,69	224.663,75

5202	GASTOS DE ADMINISTRACION	dic-12	dic-13
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	30.647,93	20.400,00
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	2.499,00	1.927,80
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	7.404,78	
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	32.970,50	
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520208	Mantenimiento y reparaciones	13.941,96	
520209	Arrendamiento operativo		
520210	Comisiones		
520212	Combustibles		
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	1.210,80	
520215	Transporte		
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		
520217	Gastos de viaje	6.646,39	
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	4.439,54	887,56
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	21.521,64	21.521,64
52022102	Propiedades de inversión	-	
520228	Otros gastos	34.913,80	64.675,15
	Subtotal Gastos de Administración	156.196,34	109.412,15
	Total Gastos de Venta y Administrativos	422.962,03	334.075,90

5203 GASTOS FINANCIEROS

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	32.929,69	17.186,72
520302	Comisiones	0,00	
5203	Total Gastos Financieros	32.929,69	17.186,72

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-12

dic-13

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	(234.356,18)	(29.559,56)
803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-	-
804	(-)100% Dividendos Exentos	-	-
805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-	-
806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
807	(+) Gastos no Deducibles Locales	3.501,85	515,13
819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ----->	(230.854,33)	(29.044,43)
839	Impuesto a la Renta Causado (22%) (22%)		-
	GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	(234.356,18)	(29.559,56)
	(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
	(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	(234.356,18)	(29.559,56)

IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR

dic-12

dic-13

Se refiere al siguiente detalle:

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
839	Impuesto a la Renta Causado (22%) (22%)	9.288,56	8.381,84
841-845	(-) Anticipo del Impuesto a la Renta: pagado en el año corriente	(1.131,00)	(5.252,32)
846	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal	(3.129,53)	(6.688,05)
850	(-) Crédito tributario de años anteriores	(6.139,57)	(2.061,54)
	(-) Crédito tributario generado por impuesto a la salida de divisas	(950,00)	
855	Impuesto a pagar	-	-
856	Saldo a Favor	-2061,54	-5620,07
Esta Nota permite auditar la presentación razonable del Impuesto a la Renta (Formulario 101)			


Zoila Isabel Moncayo Martínez
GERENTE GENERAL