

18862

ACEVEDO Y ASOCIADOS CIA. LTDA.

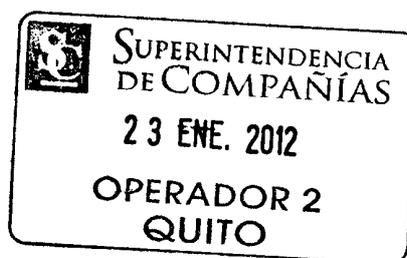
Notas A Los Estados Financieros

Al 31 De Diciembre Del 2010

Caja Bancos

Conformado por:

	USD 2010
Caja chica	150
Bancos	3.241
Total	<u>3.391</u>



2. Cuentas por Cobrar

Conformado por:

	USD 2010
Clientes	335.470
Impuestos Anticipados	57.750
Cuentas de personal	10.999
Otras Cuentas por Cobrar	7.564
Provisión para Cuentas Incobrables	<u>(183)</u>
Total	<u>411.600</u>

La provisión para cuentas incobrables no ha tenido movimiento durante estos periodos.

3. **Propiedades, Planta y Equipo**

Conformado por:

2010	<u>COSTO</u>	<u>DEPREC. ACUM.</u>	<u>NETO</u>
		USD	
Equipo de oficina	5.615	3.530	2.085
Equipo tecnológico	56.673	5 1.048	5.625
Muebles y enseres	10.457	9.6 13	844
Vehículos	251.488	159.565	91.923
Construcciones de oficina	<u>16.828</u>	<u>11.206</u>	<u>5.622</u>
TOTALES	<u><u>341.061</u></u>	<u><u>234.962</u></u>	<u><u>106.099</u></u>

El movimiento de propiedades, planta y equipo, fue como sigue:

	USD 2010
Costo	
Saldo inicial	266.988
Compras	<u>74.073</u>
Total	<u><u>341.061</u></u>
Depreciación Acumulada	
Saldo Inicial	210.802
Adicionales	<u>24.160</u>
TOTAL	<u><u>234.962</u></u>

4. Cuentas por Pagar

Conformado por:

	USD
	2010
Proveedores Nacionales	142.705
Otras cuentas por pagar	74.478
Total	<u>217.183</u>

(1) Incluye valores pendientes por tarjetas de crédito, préstamo de la Cia. Amethyst y para el año 2010 incluye además US\$ 25.306 por préstamos de los socios de Gindier Acevedo Uribe y Gindier Acevedo Amaya.

5. Pasivos Acumulados

Conformado por:

	USD
	2010
Impuestos apagar	19.847
Obligaciones con el IESS	5.294
Obligaciones laborales	<u>41.748</u>
Total	<u>66.889</u>

(1) Incluye para el año 2010 el valor de US\$ 29.645 por convenio de pago al IESS por mora patronal de los fondos de reserva, desde el ejercicio 2004. Dicho convenio está garantizado con hipoteca de un departamento del gerente general de la compañía.

6. Jubilación Patronal y Desahucio

Conformado por:

	USD 2010
Provisión Jubilación Patronal	127.031
Desahucio	<u>53.636</u>
Total	<u><u>180.667</u></u>

7. Capital Social

Al 31 de diciembre del 2010, el capital de la compañía corresponde a 16.381 participaciones de US\$ 1 cada una.

8. Reserva Legal

La Ley de Compañía del Ecuador establece que por lo menos el 5% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 20% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los socios, excepto en caso de liquidación de la Compañía. Al 31 de diciembre del 2010.

9. Pérdida años anteriores

Al 31 de diciembre del 2010, la compañía mantiene pérdidas acumuladas de años anteriores por US\$ 20.407. La Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, permite amortizar las pérdidas de ejercicios anteriores dentro de los cinco ejercicios siguientes a aquel en que se produjo la pérdida, siempre que su valor monetario no sobrepase el 25% de la utilidad neta del año.

10. Impuesto a la Renta

La conciliación del impuesto a la renta, aplicándole la tasa impositiva legal y la determinación del importe afectado a operaciones, al 31 de diciembre del 2010, está constituida como sigue:

	USD 2010
Utilidad del Ejercicio	18.830
Más: gastos no deducibles	
Menos: amortización de pérdidas	
TOTAL	<u>18.830</u>
15% Participación trabajadores	(2.825)
Utilidad antes de impuestos	<u>16.005</u>
Mas: gastos no deducibles	13.656
Utilidad Antes de Impuesto a la Renta	<u>29.661</u>
25 % Impuesto a la Renta	<u>(7.416)</u>

11. Transacciones y socios con partes relacionadas

Al 31 de diciembre del 2010, se han realizado las siguientes transacciones con partes relacionadas:

	USD 2010
Facturación por servicios a Aconts Cía. Ltda,	<u>121.319</u>
Total	<u><u>121.319</u></u>

Al 31 de diciembre del 2010 y 2009, la compañía mantenía los siguientes saldos con Compañías relacionadas:

	USD 2010
ACTIVOS	
Cuentas Por Cobrar Aconts Cia. Ltda.	125.577
Total Activo	<u>125.577</u>

	USD 2010
PASIVOS	
Cuentas Por Pagar Amethyst.	2.692
Cuentas Por Pagar Socios.	25.306
Total Pasivo	<u>27.998</u>

12. **Contratos y compromisos**

Al 31 de diciembre del 2010, la compañía ha firmado contratos de arrendamiento de las oficinas y bodega donde opera la compañía, cuya cuantía de arriendo asciende a US\$ 910, por mes.

