

Consultoria Sanitaria y Ambiental Consulambiente Cia. Ltda.

R. U. C. 0991280731001 Exp. 28714

INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA:

Razón Social: Consultoria Sanitaria y Ambiental Consulambiente Cia. Ltda.

Fecha de Constitución: 15 de Diciembre de 1993

Notaría: Notaría Decima Quinta del Cantón Guayaquil

Fecha Registro Mercantil: 03 de Febrero de 1994 No. 1417

Domicilio Principal: Av. Francisco de Orellana 1-4-20-27 y Alberto Borges Ciudadela Kennedy Norte. Edificio Centrum Piso 8 Guayaquil – Ecuador

R. U. C.: 0992525835001

Expediente Superintendencia de Compañías: No. 28714

Actividad Económica: Actividades de administración de programas de protección ambiental: depuración del agua y lucha contra la contaminación

Representación Legal: Gerente: Feliciano Fortunato González Dumes

Socios: Feliciano Javier González Delgado: \$232.00 pagadas en el 100%;

Juan Carlos González Dumes: \$232.00 pagadas en el 100%, y

Feliciano Fortunato González Dumes: \$1.536.00 pagadas en el 100%.

Capital Social Suscrito: \$ 2.000.00

POLÍTICAS CONTABLES:

El objetivo de estas políticas es que los estados financieros se puedan estudiar los resultados y los cambios en la situación financiera para los diferentes usuarios (Accionistas, proveedores, clientes, bancos y público en general)

- Todas las transacciones se las tiene que registrar cuando ocurren, y no necesariamente cuando se recibe o se paga dinero.
- Las transacciones se registrarán por medio de cuentas contables agrupadas según la naturaleza de las partidas.
- Cuando existan ingresos que no corresponden al giro del negocio, estos estarán debidamente clasificados para permitir hacer un análisis objetivo del mismo.
- Para registrar las propiedades, plantas y equipos, estos se los realizará cuando sean mayores a \$1.900.00 caso contrario se los registraran directamente al costo o al gasto.
- La depreciación se la hará en los porcentajes permitidos por la Ley, dejando un valor residual igual al porcentaje anual aplicado.
- Los gastos de constitución, puesta en marcha o pre-operativos se los contabilizará directamente al costo o gasto y no al Activo Diferido.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

ACTIVOS:

Efectivo y equivalentes de Efectivo: Se ha efectuado las conciliaciones bancarias, las mismas que demuestran un saldo de \$429.069,10

Cuentas por Cobrar Clientes No relacionados: Se ha realizado la comprobación de saldos con los clientes No Relacionados: \$152.302,52

Inventarios: Corresponde a productos en almacén comprados a terceros \$251.196,85

Crédito Tributario Impuesto a la Renta: Corresponde a las retenciones en la fuente, suma que asciende a \$46.633,56 el mismo que servirá para descontar del impuesto a la renta causado en el presente ejercicio.

Crédito tributario del IVA por 1.171,99 de acuerdo a las declaraciones del IVA formulario 101

Propiedad Planta y Equipos: Tienen un valor neto de \$119.257,21 compuesto de la siguiente Manera:

Terreno	72.950,96
Muebles y Enseres	25.399,34
Maquinarias y Equipos	179.364,17
Equipos de Computación y software	13.712,45
Veículos	18.853,57
Otras propiedades, Planta y Equipo	7.069,40
Depreciación Acumulada	-198.032,98

PASIVOS:

Cuentas por Pagar Proveedores Locales: Corresponde a la cuenta por pagar proveedores locales \$55.543,98

Impuesto a la Renta del Ejercicio: Corresponde al impuesto a la renta causado del ejercicio según conciliación tributaria formulario 101 del SRI: \$24.274,90

Cuentas por pagar IESS: Corresponde a las planillas de aportes de diciembre del 2012 por \$4.495,00

Beneficios Sociales de Ley Empleados: Por la provisión del Décimo Tercer y cuarto sueldo \$6.325,87

Participación a trabajadores: Por el 15% de participación a trabajadores según conciliación tributaria formulario 101 del SRI \$18.625,24

Otros Pasivos Corrientes: Por \$71.971,09

PATRIMONIO:

Capital Socio Suscrito: \$ 2000 distribuidos de la siguiente manera.

Felicitano Javier González Delgado: \$232.00 pagados en el 100%;

Juan Carlos González Dumas: \$232.00 pagados en el 100%; y

Felicitano Fortunato González Dumas: \$1.536,00 pagados en el 100%.

Reserva Legal: Corresponde al 20% de reserva legal acumulada del ejercicio anterior \$87.295,15

Otras Reservas: Valor acumulado 184,09

Resultados: El valor de las utilidades no distribuidos del ejercicio anterior \$513.708,94 y el valor a distribuir a los accionistas correspondiente al presente ejercicio \$81.268,14, antes del fondo de reserva del presente ejercicio.

INGRESOS: Los ingresos con tarifa 12% sumaron \$2.400.160,90 y con tarifa 0% sumaron \$1.171,78. Lo que da un total de ingresos de \$2.401.332,68

COSTO DE VENTA: Esta dado por el inventario inicial de \$340.039,68, más las compras del periodo por \$1.716.332,97, menos el inventario final \$251.196,85. Lo que arroja un costo de venta de \$1.805.175,80.

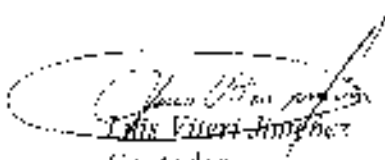
GASTOS ADMINISTRATIVOS. Están dados por los gastos normales de operación como: Sueldos, beneficios sociales, aporte a la seguridad social, fondos de reserva, Suministros y materiales de oficina, intereses bancarios, Impuestos y Contribuciones y otros bines: \$471.988,60

Declaramos que la elaboración de los Estados Financieros han sido realizadas cumpliendo con las **NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF para PYMES.**

Los Estados Financieros, así como los informes de la Gerencia, fue aprobada por la Junta General de Accionistas celebrada en la ciudad de Guayaquil, el 20 de marzo del 2013.

Guayaquil, Marzo del 2013


Felicitano Fortunato González Dumas
Gerente
C. I. 076015263-0


Luis Viteri Jiménez
Contador
C. I. 090575655-7
Reg. 0.12079