

TUVA/FERR CIA LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

EFFECTIVO	
CAJA CHICA	\$ 150,00
Es el fondo de caja chica.	
BANCOS	
PRODUBANCO	\$ 21.527,52
El saldo en bancos es de la cuenta corriente en el Produbanco a nombre de la empresa y es el saldo de acuerdo al estado de cuenta bancario con corte al 31 de diciembre de 2012	
GUAYAQUIL	2.490,91
	<u>\$ 24.168,43</u>

El saldo en bancos es de la cuenta corriente en el Produbanco a nombre de la empresa y es el saldo de acuerdo al estado de cuenta bancario con corte al 31 de diciembre del 2012.

INVERSIONES TEMPORALES

Poliza acumulacion Produbanco	31.196,98
Certificado a corto plazo por 63 con vencimiento en Enero 8 de 2013	
FONDO RENTABLE	57,71
FONDO CASH	40,17
Fondos de Inversion que no se han capitalizado	<u>\$ 31.294,86</u>

CUENTAS POR COBRAR

CLIENTES	
VARIOS	\$ 52.423,29
Saldo de ventas de clientes pendientes de cobro al 31/12/2012.	<u>\$ 52.423,29</u>
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	
1% PROVISION	-917,79
TOTAL CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	<u>\$ 51.505,50</u>
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	
ANTICIPO PROVEEDORES	
VARIOS	37.959,91
PROSERVA	4.938,59
Cuentas por cobrar de anticipos a compensar.	<u>\$ 42.898,50</u>

MERCADERIAS

INVENTARIO INICIAL	37.507,26
Saldo de Inventario Final a Diciembre 2011 correspondiente a mercaderia que se vendio en Febrero del 2012. Al cierre del 2012 no quedo inventario en existencias.	
CREDITO FISCAL	
CREDITO TRIBUTARIO IVA	34.652,07

La cuenta Credito tributario refleja el saldo de las retenciones de Iva recibidas de clientes no compensadas.

RETENCIONES DE CLIENTES 2012

La cuenta Retenciones de Impuesto a la Renta refleja el saldo de las retenciones recibidas de clientes.	8.667,08
RETENCIONES DE CLIENTES 2011	3.979,18
Saldo de Retenciones no Compensadas de años anteriores	<u>\$ 47.298,33</u>

ACTIVOS FIJOS

TERRENOS	45.000,00
EDIFICIOS	79.809,06
Dep., acumulada	-3.990,48

En Edificio existe la construccion de vivienda ubicada en la Cdda Acuarola del Rio, Av. Jose Maria Fijas en donde funciona la empresa, la depreciacion aplicada es solo por la construccion, esta aplicada la respectiva porcion

de Terrenos en la valuacion del Bien el cual fue adquirido en el 2011 y que se realizo un prestamo bancario, para la edificacion.

EQUIPOS DE COMPUTACION	1.506,71
Dep., acumulada	-1.506,71
Los equipos de computacion se encuentra totalmente depreciados	
MUEBLES Y ENSERES	2.979,65
Depreciacion	-2.091,48
Los Muebles y enseres de oficina estan casi totalmente depreciados, se aplico la respectiva depreciacion del 10%.	

EQUIPO DE COMUNICACION

Beeper	16,00
Depreciacion	-15,00
Equipo en custodia que actualmente no se utiliza y esta depreciado casi en su totalidad.	
EQUIPOS DE OFICINA	865,28
Depreciacion	-865,28
Los equipos de oficina se encuentran depreciados en su totalidad.	
VEHICULOS	26.529,25
Depreciacion	-26.529,25

En vehiculos se encuentra 1 camion Marca CRONOS y una Camioneta, ya depreciadas.

CUENTAS POR PAGAR

PROVEEDORES

VARIOS	35.454,30
Diners Club	1.377,50
Seguros Ecuatoriano Suiza	643,97
Comunicaciones y Telefonía	86,84
Indusur	54,18
Gladys Ramirez	162,00
CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS	29.398,99
	<u>67.177,79</u>

En la cuenta varios esta la factura a proveedores varios en adquisicion de mercaderias pendientes de pago.

CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Flor Arguello	35.000,00
Prestamo por cancelar a la accionista Flor Arguello, mismo que fue recibido en Diciembre 2012.	
PRESTAMOS POR PAGAR C/P	
PTMO BANCO PRODUBANCO OP. 4686700 \$45.000,00	12207,68
PTMO BANCO PRODUBANCO OP. 1734674 \$40.000,00	22.560,91
PTMO BANCO PRODUBANCO OP. \$17.793,88	<u>3.884,50</u>
	<u>\$ 38.653,09</u>

Porcion corriente de Obligaciones con Produbanco para las operaciones de la empresa.

IMPUESTOS POR PAGAR

RETENCIONES EN LA FUENTE	1.595,92
RETENCIONES DE IVA	43,20
Es el saldo correspondiente a las retenciones realizadas durante diciembre 2012 a proveedores misma que vencen el 24 de Enero del 2013.	
IMPUESTO A LA RENTA	<u>5.592,17</u>

La cuenta Impuesto a la Renta corresponde al 23% de la apropiacion de las utilidades del año fiscal 2012, misma que se pagara a su vencimiento en abril 2013.

BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

BENEFICIOS SOCIALES	2.395,53
Corresponde a la provisiones por pagar a empleados de Decimo tercero y cuarto sueldos mas la provision de vacaciones.	
FONDO DE RESERVA	99,04
Porcion de Fondo Reservas empleados correspondiente al mes Diciembre 2013 a pagar	

hasta el 15 de Enero del 2013.

PARTICIPACION EMPLEADOS Y TRABAJADORES

La cuenta Participación a empleados corresponde a la provision del 15% de la utilidad del ejercicio fiscal.

PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS

Porción de dividendo mes Diciembre a cancelar hasta el 15 de Enero del 2013

APORTES IESS

Corresponde a la provisiones de 9,35% y 12,15% por pagar al IESS correspondiente al

de Diciembre 2012. los aportes han sido cancelados oportunamente todos los meses y se

encuentra al día en sus obligaciones patronales.

PRESTAMOS POR PAGAR I/P

PTMO BANCO PRODUBANCO OP \$40,000.00

PTMO BANCO PRODUBANCO OP \$45,000.00

PTMO BANCO PRODUBANCO OP \$17,793.88

Porción Largo plazo de Obligaciones Bancarias

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

CAPITAL SUSCRITO PAGADO

La cuenta capital social esta conformada por 400 acciones de valor nominal de US\$1.00 cada una

RESULTADOS

UTILIDAD/PERDIDA EJERCICIO ANTERIOR

Corresponde a utilidades acumuladas de años anteriores.

Las utilidades del año 2011 se distribuyeron en Diciembre 2012 a los accionistas y se realizo la

respectiva retencion en la fuente.

UTILIDAD/PERDIDA ACTUAL

La cuenta resultados refleja el neto de utilidades a disposicion de los accionistas

correspondiente al ejercicio fiscal 2012.

RESERVAS

Reservas por Valuacion

Ajustes al patrimonio por valuacion de conversion sures a dolares.

Reserva Legal

Apropiacion del 50% del capital social.

INGRESOS DE OPERACION

Ventas 0%

Ventas 12%

Todas las ventas fueron facturadas y declaradas a Rentas.

OTROS INGRESOS

Intereses en certificado de depositos

Provision correspondiente a 55 dias en Certificado de produbanco de nominal \$31,196.98

DEVOLUCIONES EN COMPRAS

Devoluciones en compras

Devoluciones de mercaderias soportadas a traves de las Respectives Notas de credito por los proveedores

GASTOS OPERACIONALES

Iva cargado al costo

Compras

La cuenta compras refleja las compras realizadas durante el año fiscal.

se realizo las respectivas retenciones de impuesto a la renta a los proveedores

El Iva cargado al gasto corresponde a compras por las cuales no se emito el respectivo

comprobante de retencion.

DEVOLUCIONES EN VENTAS

Devoluciones en ventas

Corresponde a facturas que fueron devueltas por los clientes luego de haber sido declaradas a RENTAS.

GASTOS DE PERSONAL

Sueldos y salarios

En gastos de personal estan los sueldos pagados a los empleados

mas los beneficios sociales y aportes patronal.

GASTOS ADMINISTRATIVOS

Gastos Generales

GASTOS FINANCIEROS

Gastos bancarios e intereses

Gastos bancarios e interes pagados por los prestamos operativos con Produbanco y Banco Austro.

OTROS EGRESOS

Intereses y multas inst. publicas

Interes mora pagadas a Rentas por diferencia de retenciones de los meses de Enero y Febrero 2012.

0.13

Fig. Carlos Ramirez Haz

CONTADORA

Fig. Manuel Arguello Arguello

PRENTE