

AMAZONASEDUC CIA. LTDA.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

La compañía AMAZONASEDUC tiene su domicilio en la ciudad de Loja y su principal actividad es el servicio de enseñanza de educación primaria en general.

POLITICAS CONTABLES

Estos Estados Financieros son elaborados en base a las leyes vigentes en nuestro país así como en base a las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES. Están expresados en dólares.

BALANCE GENERAL

ACTIVOS

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

- Se encuentra el saldo de caja chica, fondo que es manejado por la Secretaria Sra. Judith Marisol Puchaicela, el saldo de la cuenta es de \$193.12.

2. BANCO DE LOJA

La cuenta Banco de Loja tiene un saldo negativo de \$ 883.87, por lo que se procede a realizar un ajuste, enviándolo a la Cuenta por Pagar quedando con un saldo de 0.

3. PENSIONES

NOMBRES	VALOR
Duarte Palacios Antonio	204.00
González Loaiza Fernando	136.00
Mendieta Castro Pablo	204.00
TOTAL	544

4. CUENTAS POR COBRAR

NOMBRE	DETALLE	VALOR
Teresa Armijos	Pago de más en 2ºquincena abril/2011.	30.68
Carrasco Paquita	Pago al iess	69.05

Rosita Lozano	Préstamo quirografario	32.52
Beatriz Maldonado	Préstamo quirografario	51.94
Docentes	Descontar en rol (telas de uniforme)	99.00
Docentes	Descontar en rol (Uniformes EEEF)	132.01
TOTAL		415.20

5. PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES

- Esta cuenta tiene un saldo de 938.11.

6. ANTICIPO SUELDOS

Esta cuenta tiene un saldo real de 1000.00 que corresponde a Sr. Francisco Burneo, de préstamo que se le hizo en octubre de 2011.

7. CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

- Esta cuenta tiene un saldo de 6703.88 que corresponde al Sr. Marino Ortega.

RESUMEN DEPÓSITOS Y PAGOS DE SOCIOS

SOCIO		SR. LAURO CARRASCO		SR. MARINO ORTEGA	
%	100%	25%		75%	
DEUDA	74695.09	18673.77		56021.32	
FUTURA C.	16000.00	4000.00		12000.00	
FECHA	CONCEPTO	APORTE DEUDA	FUTURA CAPITALIZACIÓN	APORTE DEUDA	FUTURA CAPITALIZACIÓN
2010			4000.00		
2010		15000			
23/02/2011	Cubrir Prestamo Febrero	550.00			
24/05/2011	Cubrir Prestamo Mayo	492.00			
08/07/2011	2da Quincene Junio	1100.00			
25/07/2012	Cubrir Sueldo julio	828.76			
24/05/2011	Cubrir Pago Computador	1500.00			
20/07/2011	Cubrir Sueldo julio	1042.00			
24/07/2011	Cubrir Préstamo Agosto	600.00			
02/09/2011	Cubrir Pago de Copiadora	600.00			
15/03/2012	futura capitalización	582.00			
16/03/2012	futura capitalización	500.00			

08/08/2012	futura capitalización	525.00			
2010					12000
2010				15000	
25/03/2011	Cubrir Préstamo Marzo			100.00	
21/04/2011	Cubrir Préstamo Abril			1050.00	
05/04/2011	Cubrir Préstamo Abril			172.00	
24/05/2011	Cubrir Préstamo Mayo			208.00	
30/04/2011	Saldo A FAVOR POR Pago Mano de Obra			70.50	
30/04/2011	Fact. Para construcción			1058.44	
20/07/2011	Cubrir Sueldo julio			1000.00	
25/07/2011	Cubrir Sueldo julio			2486.24	
23/07/2011	Pago IESS julio			1838.64	
10/08/2011	Aport, Sr. Marino			3380.94	
18/08/2011	Saldo comp, décimo cuarto, Seguro			8962.70	
22/08/2011	Aport, Sr. Marino 1º QUIN. AGOSTO			2155.86	
02/09/2011	Aport, Sr. Marino			200.00	
31/10/2011	Cubrir varias facturas			258.11	
16/03/2012	futura capitalización			500.00	
21/05/2012	futura capitalización			600.00	
17/07/2012	futura capitalización			400.00	
08/08/2012	futura capitalización			500.00	
31/08/2012	Varias facturas canceladas, mantenimiento edificio			1476.01	
01/08/2012	DEPÓSITO			4900.00	
20/08/2012	DEPÓSITO			3000.00	
		23319.76	4000.00	49317.44	12000.00
		4645.988	0.00	6703.88	0.00

4645.988

6703.88

ACTIVOS FIJOS

Edificios

Se procedió a realizar el revalúo en el periodo de transición en base al avalúo catastral del municipio de Loja teniendo como vida útil 20 años y se realizó ajustes de depreciación quedando los saldos así:

2003 FINAL	EDIFICIO 18 DE NOVIEMBRE	96484.25	116707.22	213191.5
2003 FINAL	EDIFICIO CASA GRANDE	7047.36	249179.17	256226.5

DEPRECIACIÓN ACUMULADA	SALDO NEC	AJUSTE	SALDO NIIF
EDIFICIO 18 DE NOVIEMBRE	20195.74	36921.32	57117.06
EDIFICIO CASA GRANDE	1058.11	53621.13	54679.24

De todos los demás Activos se realiza las depreciaciones acumuladas hasta el año 2012.

PASIVO

OBLIGACIONES A PROVEEDORES

CUENTAS POR PAGAR

NOMBRE	DESCRIPCIÓN	VALOR
Sr. Lauro Carrasco	Dep. de mas en futura capitalización	4645.99
Gerardo Ortiz e Hijos	(Devolver a Dra. Teresa Armijos)	38.81
Banco de Loja	Cuenta en Negativo (cerrar en 2013) por cheques emitidos y no entregados en el 2012.	883.87
	TOTAL	5,568.57

CUENTAS POR PAGAR REFRIGERIO

NOMBRE	DESCRIPCIÓN	VALOR
Quezada Aguilar Luz Macrina	Refrigerio (lunch)	48.75
	TOTAL	48.75

SUELDOS POR PAGAR

NOMBRE	DESCRIPCIÓN	VALOR
Saldo por ajustar	Diferencia de sueldo Segundo Casimiro Ortega	82.67
	TOTAL	82.67

IESS POR PAGAR

NOMBRE	DESCRIPCIÓN	VALOR
Planilla IESS	De Diciembre y se paga en enero.	1964.66
	TOTAL	1964.66

FONDOS DE RESERVA

NOMBRE	2011	2012	TOTAL
PERSONAL			
Armijos Gabriela		28.33	28.33
Espinosa Antonia	87.96	287.6	375.56
Espinosa Soraya		49.52	49.52
Gómez Elizabeth		264.06	264.06
Hurtado Susana		61.97	61.97
Pacheco Gimena	87.96	287.36	375.32
Puchaicela Marisol	77.46		77.46
Vivanco Alvany		39.99	39.99
POR PAGAR AL IESS		199.99	199.99
	TOTAL		1472.2

PRESTAMO IESS POR PAGAR

NOMBRE	DESCRIPCIÓN	VALOR
Sánchez Lorena	P. Hipotec.	128.32
Carrasco Beatriz	P. Quirog.	52.06
Carrasco Paquita	P. Quirog.	69.05
Lozano Rosa	P. Quirog.	32.52
Lozano Rosa	P. Quirog.	29.22
Maldonado Beatriz	P. Quirog.	89.33
Ojeda Carmen	P. Quirog.	53.86
		454.36

DESCUENTOS VARIOS

El valor de de esta cuenta es de 197.98 y corresponde a valores descontados en rol de pagos y a cancela a Multiópticas.

OBLIGACIONES ADMINISTRATIVAS

El saldo de esta cuenta es de: 14.39.

DESCRIPCIÓN	VALOR
Retención del impuesto a la renta	11.71
30% iva bienes.	2.68
	14.39

PRÉSTAMO BANCO DE LOJA

Inicia en el año 2012 con un saldo de: 183904.16 y durante el periodo 2012 se cancela al banco el valor de 21,477.16, correspondiente al capital, quedando un saldo de: 162,427.00.

El préstamo vence en marzo del 2018, son 120 cuotas en total, de las cuales a diciembre de 2012 se ha cancelado 56, quedando 64 cuotas pendientes de pago.

45	19/01/2012	CANCELADA	183904.16	1,703.92	1,635.21	\$3,339.13	10.67
46	18/02/2012	CANCELADA	182200.24	1,719.07	1,620.06	\$3,339.13	10.67
47	19/03/2012	CANCELADA	180481.17	1,734.35	1,604.78	\$3,339.13	10.67
48	18/04/2012	CANCELADA	178746.82	1,749.77	1,589.36	\$3,339.13	10.67
49	18/05/2012	CANCELADA	176997.05	1,765.33	1,573.80	\$3,339.13	10.67
50	17/06/2012	CANCELADA	175231.72	1,781.03	1,558.10	\$3,339.13	10.67
51	17/07/2012	CANCELADA	173450.69	1,796.86	1,542.27	\$3,339.13	10.67
52	16/08/2012	CANCELADA	171653.83	1,812.84	1,526.29	\$3,339.13	10.67
53	15/09/2012	CANCELADA	169840.99	1,828.96	1,510.17	\$3,339.13	10.67
54	15/10/2012	CANCELADA	168012.03	1,845.22	1,493.91	\$3,339.13	10.67
55	14/11/2012	CANCELADA	166166.81	1,861.63	1,477.50	\$3,339.13	10.67
56	14/12/2012	CANCELADA	164305.18	1,878.18	1,460.95	\$3,339.13	10.67
				21477.16	18592.40		

PROVISIÓN JUBILACIÓN PATRONAL y DESAHUSIO

De acuerdo al estudio Actuarial realizado por la Compañía "Actuaría Consultores Cía. Ltda."

Determinan que para el 2012 el valor de la provisión es de: 8,779, y de desahucio es de: 2396.08.

	JUBILACION PATRONAL	BONIFICACION POR DESAHUCIO
Trabajadores con menos de 10 años de tiempo de servicio		
Total: 26 trabajadores que suman:	3,654.00	919.00
Trabajadores con más de 10 años de tiempo de servicio		
Total: 06 trabajadores que suman:	5,125.00	1,477.00
TOTAL GENERAL: 32 trabajadores que suman:	8,779.00	2,396.00

PATRIMONIO

8. CAPITAL SUSCRITO

Está compuesto por un capital de \$ 480.00 con el detalle de los accionistas:

RESERVA LEGAL

El saldo de Reserva Legal es de: 3882.19.

RESERVA FUTURA CAPITALIZACIÓN

Los socios acuerdan que el monto de futura capitalización es de 16,000.00,

SOCIOS	%	TOTAL
SR. MARINO ORTEGA	75%	12,000.00
SR. LAURO CARRASCO	25%	4,000.00

UTILIDAD/ PERDIDA DEL PERIODO

La pérdida correspondiente a este periodo es de: \$ 27,051.11.

Particular que se comunica a usted para los fines pertinentes.

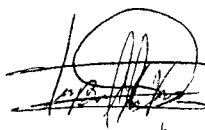
Atentamente,



REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: DRA. TERESA ARMIJOS CABRERA

CI / RUC: 1191709043001



CONTADOR

NOMBRE: LDA. TANIA MARQUEZ

CI / RUC: 1104187982001