

AMAZONASEDUC CIA. LTDA.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

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 \$ 200.00

2. BANCO DE LOJA

La cuenta Banco de Loja tiene un saldo de \$ 6.465.81

3. CUENTAS POR COBRAR

En esta cuenta se registra los valores por cobrar en el primero mes del año 2015, según detalle.

NOMBRE	DETALLE	VALOR
Señor Edwin Duarte	Deuda Pensión	39.79
Sra. Vanessa Michele Valarezo	Anticipo confección 4 banderas	30.00
Lic. Karina Briceño	Pago duplicado de Fondos Reserva.	54.48
Sr. Fabián Guamán	Para arreglo Proyector (anticipo)	100.00
	Comisión por Venta de Textos	2.300.41
Dr. Héctor Silva Vilema	Anticipo	78.00
	TOTAL	2.602.68

4. PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES

Esta cuenta tiene un saldo de \$ 938.11

5. 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.

ACTIVOS FIJOS

DEPRECIACION DE LOS ACTIVOS FIJOS PERIODO 2014

De todos los Activos Fijos se realiza las provisiones correspondientes a depreciaciones del año 2014 dando un total de la provisión de \$ 37.470.21 y el valor acumulado es de \$ 200.025.79

DETALLE	DEPRECIACION ACUMULADA VALOR	% DEPRECIACION	FECHA CONTABLE
DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES DE OFICINA	2497.44	10%	DIC.31/2014
DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPOS DE OFICINA	386.08	10%	DIC.31/2014
DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPOS DE COCINA	151.14	10%	DIC.31/2014
DEPRECIACIÓN ACUMULADA IMPLEMENTOS DEPORTIVOS	55.25	10%	DIC.31/2014
DEPRECIACIÓN ACUMULADA IMPLEMENTOS MUSICALES	533.37	10%	DIC.31/2014
DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPOS SOFTWARE	2840.59	33.33%	DIC.31/2014
DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPOS BANDA DE GUERRA	175.51	10%	DIC.31/2014
DEPRECIACIÓN ACUMULADA JUEGOS INFANTILES	401.02	10%	DIC.31/2014
DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPOS SOFTWARE	162.53	33.33%	DIC.31/2014
DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPOS DE LABORATORIO	2610.04	10%	DIC.31/2014
DEPRECIACIÓN ACUMULADA INSTALACIONES	215.08	10%	DIC.31/2014

DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPOS DE COCINA	137.78	10%	DIC.31/2014
DEPRECIACIÓN ACUMULADA EDIFICIO 18 DE NOVIEMBRE	17055.32	5%	DIC.31/2014
DEPRECIACIÓN ACUMULADA EDIFICIO CASA GRANDE	10249.06	5%	DIC.31/2014
TOTAL:	37470.21		

PASIVO

OBLIGACIONES A PROVEEDORES CUENTAS POR PAGAR

En esta cuenta se registran los valores pendientes de pago: Liquidación de Sueldos \$ 125.03 por liquidación Salida de la Profesora de CC.NN. con corte al 13 de Diciembre del 2014 según detalle. Así mismo los valores de Regulación de la Cuenta del Banco de Loja de \$ 1.034,00 que corresponde al Lunch, se registrará en el siguiente mes.

NOMBRE	DESCRIPCIÓN	VALOR
Regulación Cta. Bco. Loja	22/09/2014.-Niños López	40.00
Regulación Cta. Bco. Loja	07/10/2014.-Lunch	22.00
Regulación Cta. Bco. Loja	08/10/2014.-Lunch	972.00
Ing. Diana Ríos Sarmiento	31/12/2014.- Liquidación haberes	125.03
	TOTAL	1.159.03

SUELDOS POR PAGAR

En la cuenta Sueldos por Pagar está registrado los valores pendientes de Pago de sueldos del mes de Diciembre/2014, por \$ 6.502,90 de los cuales no se canceló por falta de Saldo en el Banco , por estar adeudando los Padres de Familia de Pensiones, la liquidación de haberes de la Lic. Tania Marquéz se encuentra registrada, el valor de \$ 204.18 según detalle.

NOMBRE	DESCRIPCIÓN	VALOR
Tania Marquez	Liquidación haberes	204.18
Pago Personal Docente	Sueldo mes Dic.2014	6.502.90
	TOTAL	6.707.08

IESS POR PAGAR

Los Aportes al IESS, Fondos de Reserva y Préstamos Quirografarios e hipotecarios corresponden al mes de Diciembre del 2014, los mismos que se nos debitará el 10 de Enero del año 2015, el valor de \$ 3.093.90 de acuerdo a detalle:

NOMBRE	DESCRIPCIÓN	VALOR
Planilla Aportes al IESS	De Diciembre-2014 y se paga en enero.2015	2.035.11
	TOTAL	2.035.11

FONDOS DE RESERVA

NOMBRE	DIC.2014	TOTAL
PERSONAL		
Armijos Teresa	29.84	29.84
Briceño Karina	27.23	27.23
Lozano Rosa P.	33.49	33.49
Maldonado Lola	33.49	33.49
Ojeda Carmen	33.71	33.71
Quizhpe Tatiana	29.17	29.17
Puchalcela Marisol	29.82	29.82
Gómez A.Elizabeth	29.17	29.17
Carrasco C. Betriz	42.23	42.23
POR PAGAR AL IESS		288.15

PRESTAMOS IESS POR PAGAR

NOMBRE	DESCRIPCIÓN	VALOR
Briceño Karina	P. Quirog	33.78
Carrasco Beatriz	P. Quirog.	69.04
Freire Carmita	P. Quirog.	80.19
Gómez Elizabeth	P. Quirog.	17.58
Lozano Rosa	P. Quirog.	60.09
Maldonado Lola	P. Quirog.	127.64
Pacheco Gimena	P. Quirog.	10.48
Quizhpe Tatiana	P. Quirog.	40.76
Jumbo Aldean Yadira	P. Quirog	26.52
Puchalcela Marisol	P. Quirog	104.34
Ojeda Carmen de J.	P. Quirog	66.29
	TOTAL	636.71

PRESTAMO IESS POR PAGAR

NOMBRE	DESCRIPCIÓN	VALOR
--------	-------------	-------

Ortega Pablo Marino	P. Hipot.	133.93
	TOTAL	133.93

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

El saldo de esta cuenta es de: \$ 255,38 mismos valores se debitarán de la Cuenta Bancaria.

DESCRIPCIÓN	VALOR
Retención del Impuesto a la renta	111.09
30% iva bienes.	0.10
70% iva otros servicios	10.08
100% retención servicios	122.64
iva por pagar	11.47
TOTAL:	255.38

PRÉSTAMO BANCO DE LOJA

Inicia en el año 2014 con un saldo de: 138.542,77 y durante el periodo 2014 se cancela al banco el valor de 26.561,09 correspondiente al capital, quedando un saldo de: 114.304.46

El préstamo vence en marzo del 2018, son 120 cuotas en total, de las cuales a diciembre de 2014 se ha cancelado 80, quedando 40 cuotas pendientes de pago

69	08/01/2014	CANCELADA	\$138,542.77	\$2,107.25	\$1,231.88	\$3,339.13
70	07/02/2014	CANCELADA	\$136,435.52	\$2,125.99	\$1,213.14	\$3,339.13
71	09/03/2014	CANCELADA	\$134,309.53	\$2,144.89	\$1,194.24	\$3,339.13
72	08/04/2014	CANCELADA	\$132,164.64	\$2,163.97	\$1,175.16	\$3,339.13
73	08/05/2014	CANCELADA	\$130,000.67	\$2,183.21	\$1,155.92	\$3,339.13
74	07/06/2014	CANCELADA	\$127,817.46	\$2,202.62	\$1,136.51	\$3,339.13
75	07/07/2014	CANCELADA	\$125,614.84	\$2,222.20	\$1,116.93	\$3,339.13
76	06/08/2014	CANCELADA	\$123,392.64	\$2,241.96	\$1,097.17	\$3,339.13
77	05/09/2014	CANCELADA	\$121,150.68	\$2,261.90	\$1,077.23	\$3,339.13
78	05/10/2014	CANCELADA	\$118,888.78	\$2,282.01	\$1,057.12	\$3,339.13
79	04/11/2014	CANCELADA	\$116,606.77	\$2,302.31	\$1,036.83	\$3,339.14
80	04/12/2014	CANCELADA	\$114,304.46	\$2,322.78	\$1,016.36	\$3,339.14
			26.561.09	13.508.49		

PROVISIÓN JUBILACIÓN PATRONAL Y DESAHUCIO

El valor acumulado de la Provisión de la Jubilación Patronal y Desahucio, al 31 de Diciembre del 2014 \$ 11.175,08 , así: \$ 8779.00 Jubilación Patronal y Desahucio es de \$ 2.396.08

PATRIMONIO

6. CAPITAL SUSCRITO

Está compuesto por un capital de \$ 480.00

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

PERDIDA DEL PERIODO

La pérdida correspondiente a este periodo es de: \$.16.671.04 de la cual se tiene que deducir los impuestos:

**CONCILIACION TRIBUTARIA
PERIODO FISCAL 2014**

CALCULO DE PARTICIPACION LABORAL

GANANCIA CONTABLE		-16671.04
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	0	
TOTAL GANANCIA CONCILIADA PL		-16671.04
(-) AMORTIZACION PERDIDAS ACUMULADAS	0	
TOTAL BASE DE CALCULO PARA PL		-16671.04
UTILIDADES A DISTRIBUIR 15% DE PL		

CALCULO IMPUESTO A LA RENTA

TOTAL UTILIDAD CONCILIADA PL		-16671.04
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS ACUMULADAS		
(-) PARTICIPACION TRABAJADORES	0	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	27435.36	
GASTOS CANCELADOS CON CAJA CHICA Y OTROS	1788.68	
GASTOS PAGADOS POR MANO DE OBRA EN ARREGLOS	2315.00	
DEPRECIACION ACTIVOS (EDIFICIOS REVALORIZADOS)	23331.68	
BASE PARA IMPUESTO A LA RENTA		10764.32
22 % IMPUESTO A LA RENTA	2368.15	
TOTAL IMPUESTO CAUSADO		2368.15
(-) ANTICIPOS PAGADOS EN PERIDO 2014	3605.92	
SALDO A PAGAR		-1239.91

RESUMEN

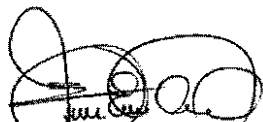
PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	-19039.19
(-) 10% RESERVA LEGAL	
PERDIDA A DISPOSICIÓN DE LA JUNTA	-19039.19

CALCULO ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 2015

0,4%TA+0,4%TI+0,2%TP+0,2%TG	
(-) ANTICIPOS PAGADOS	
VALOR DEL ANTICIPO IMPUESTO	3450.72

Loja, 31 de Marzo del 2015

Particular que se comunica a usted para los fines pertinentes

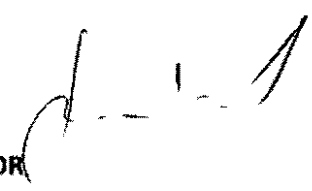


REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: DRA. TERESA ARMIJOS CABRERA

CI / RUC: 1191709043001

Atentamente,



CONTADOR

NOMBRE: SRA. PAQUITA CARRASCO CUEVA

CI / RUC: 1101836771001