

Notas de los Estados Financieros

1- Activos Financieros

Al cierre del ejercicio económico al 31 de diciembre del 2012, las cuentas de los activos financieros están conformadas de la siguiente forma:

Expresado en dolares	Nota	31-dic-12
Documentos y cuentas por cobrar: clientes no relacionada	1	11.754,68
		<u>11.754,68</u>

(Nota 1-1) Corresponde principalmente a clientes con los que se mantiene relaciones comerciales, estas cuentas no generan intereses.

2- Activos por impuestos corrientes.-

Las cuentas "Activos por impuesto corriente" Al cierre del 31 de diciembre del 2012, estaban conformados de la siguiente manera:

Expresado en dolares	Nota	31-dic-12
Impuesto Renta	1	4.540,21
Retención IVA	1	<u>110,00</u>
		4.650,21

(Nota 2-1) Corresponden a retenciones por liquidar con el servicio de rentas internas, las cuales se lo realizara durante el mes de enero del periodo 2013.

3- Propiedades plantas y equipos.- Al cierre del 31 de diciembre del 2012, el saldo de estos activos fijos estaba conformado de la siguiente manera

Expresado en dolares	Nota	01-ene-12
No Depreciable		
Terrenos		218.852,45
Depreciable		
Edificios		588.229,17
Muebles y Enseres		186.064,95
Maquinarias		207.306,19
Vehiculos		46.200,00
Otras propiedades, planta y equipos		6.848,35
Herramientas		<u>3.074,50</u>
	1	1.256.575,61
Depreciacion Acumulada	2	<u>85.448,05</u>
		1.171.127,56

(Nota 3-1) Se realizó el cálculo de la depreciación acumulada de Edificios, Muebles y Enseres, Maquinarias, Vehículos, Otras Propiedades, Planta y Equipos y Herramientas; para ello se consideró el valor presente menos el valor residual y su vida útil, de acuerdo a lo que establece la NIV 16 y NIC 17.

4- Cuentas y Documentos por pagar.-

Al cierre del ejercicio económico al 31 de diciembre del 2012, las Cuentas y documentos por Pagar, estaban conformadas de la siguiente forma

Expresado en dolares	Nota	31-dic-12
Cuentas y documentos por pagar		
Locales		11.159,48
		<u>11.159,48</u>

(Nota 4-1) Se realizó un análisis por deterioro y con el fin de sincerizar las cuentas por pagar se encontraron cuentas ya canceladas y no registradas.

Al realizar este ajuste mandatorio por las NIIF para PYMES de acuerdo a la NIC 39 y NIIF 9, donde indica que las cuentas por pagar deben estar en su valor real de realización.

5.- Otras obligaciones corrientes.-

Al cierre del 31 de diciembre del 2012, el saldo de las Cuentas "Otras obligaciones corrientes" quedo conformado de la siguiente manera:

Expresado en dolares	Nota	31-dic-2011 en NEC
Con la Administración tributaria	1	
Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio		2.760,92
Con el IESS	2	
Aportes en el IESS		10.976,40
Por beneficios de ley a Empleados	3	
Nomina		30.428,25
Decimo o tercer sueldo		341,51
Decimo Cuarto sueldo		1.605,85
Vacaciones		1.200,31
Participación trabajadores por pagar del eje	4	<u>2.118,35</u>
		<u>49.431,59</u>

(Nota 5-1) Corresponde a la provisión para la declaración del impuesto a la renta del ejercicio del 2012, el cual se lo liquidaría durante el primer semestre del 2013.

(Nota 5-2) Los valores que quedaron en la cuenta aportes en el IESS, al 31 de diciembre del 2012, son valores por pagar al seguro social de los empleados.

(Nota 5-3) Los saldos que aparecen en las cuentas "Por beneficios de ley a los empleados", son provisiones de los beneficios que por ley hay que pagar a los empleados y una nómina del mes de diciembre del 2012 que se canceló en enero del 2013.

(Nota 5-4) La participación de los trabajadores por pagar del ejercicio, el cual será cancelado acorde a lo mandado por la ley.

6.- Obligaciones con instituciones financieras.-

Al cierre del 31 de diciembre del 2012, el saldo de las Cuentas "Obligaciones con instituciones financieras" quedó conformado de la siguiente manera:

Expresado en dolares	Nota	31-dic-2011 en NEC
Banco del pichincha		14.952,20
Cooperativa Chone		4.735,80
Banco de Fomento		<u>250.000,00</u>
	1	<u>269.688,00</u>

(Nota 6-1) Las cuentas por pagar con las instituciones financieras, se están cancelando de acuerdo a lo pactado con cada institución.



Washington Omar Hurtado Bravo
Gerente General



Efraín Vega Hernández
Contador

(Nota 5-3) Los saldos que aparecen en las cuentas "Por beneficios de ley a los empleados", son provisiones de los beneficios que por ley hay que pagar a los empleados y una nómina del mes de diciembre del 2012 que se canceló en enero del 2013.

(Nota 5-4) La participación de los trabajadores por pagar del ejercicio, el cual será cancelado acorde a lo mandado por la ley.

6.- Obligaciones con instituciones financieras.-

Al cierre del 31 de diciembre del 2012, el saldo de las Cuentas "Obligaciones con instituciones financieras" quedó conformado de la siguiente manera:

Expresado en dolares	Nota	31-dic-2011 en NEC
Banco del pichincha		14.952,20
Cooperativa Chone		4.735,80
Banco de Fomento		<u>250.000,00</u>
	1	<u>269.688,00</u>

(Nota 6-1) Las cuentas por pagar con las instituciones financieras, se están cancelando de acuerdo a lo pactado con cada institución.


Washington Omar Hurtado Bravo
Gerente General


Efraín Vega Hernández
Contador