

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO 2012**NOTA 1. OPERACIONES**

Los Estados financieros presentados al 31 de diciembre del 2012 corresponden a la empresa FASNOTEQ S.A. representante legal Sr. Edwin Wladimir Rocha Rengifo, con RUC 1891719503001, la misma que funciona desde el año 2006.

La empresa, es Sociedad Anónima, su actividad principal es la instalación de Sistemas de Seguridad Eléctricos. Las políticas contables de la compañía están de acuerdo a la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, y la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES. Están presentados en las unidades monetarias del país.

FASNOTEQ S.A está situada en la ciudad de Ambato, en las calles Víctor Hugo y Argentina Moray, teléfono 2846592, 0998600945; e-mail: gerencia@frastrondirecta.com.

POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los Estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medias Empresas (NIIF para las PYMES), emitidas por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, la cual exige la determinación y aplicación de políticas contables a transacciones y hechos.

Unidad Monetaria

La unidad monetaria para el reconocimiento y registro de las transacciones es el dólar de los Estados Unidos de América, moneda oficial en nuestro país a partir del 13 de marzo del 2000, según consta en la Ley para la Transformación Económica del Ecuador.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Se consideran como equivalentes al efectivo, el efectivo en caja, los depósitos en bancos, fácilmente convertibles en montos conocidos de caja y sujetos a riesgos insignificantes de cambios en su valor.

CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar son importes debidos por los clientes por ventas de bienes o servicios, son reconocidas y registradas al monto original de la factura, en el momento en que se genera la transacción. La provisión fue calcula sobre los créditos concedidos y no recaudados en el año 2012, según dispone la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Están registrados al costo de adquisición, la depreciación se la realiza de acuerdo al método de línea recta con valor residual, en función de los años de vida útil estipulados en la Ley Orgánica de Redimen Tributario Interno, en base a los siguientes porcentajes anuales:

CUENTAS	VIDA UTIL	PORCENTAJE
Muebles y Enseres	10 años	10%
Equipo de Oficina	10 años	10%
Maquinaria	10 años	10%
Vehículos	5 años	20%
Equipo de Computo	3 años	33%
Software	3 años	33%

CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar por compras de bienes o servicios son registradas al valor de origen, considerando que serán canceladas en el futuro. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivos, caso contrario como pasivos no corrientes.

RECONOCIMIENTO DE LOS INGRESOS

Los ingresos se reconocen cuando se transfieren los riesgos y beneficios del mismo al cliente, lo que ocurre en el momento de la entrega. Los ingresos correspondientes al acuerdo de servicio se reconocen de forma lineal durante el periodo de duración del servicio.

RECONOCIMIENTO DE LOS GASTOS

Los gastos se reconocen en el periodo que se devenga.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El detalle de caja y equivalente de caja al 31 de diciembre es:

CUENTAS	VALOR
Caja Cheta	200.00
Caja Cheques	2,317.84
Banco Pichincha Cta. Cte. 1336169104	0
Banco Internacional Cta. Cte. 5000607678	\$ 0
Banco Caja Chica	148.91

NOTA: Se realizó un ajuste contable al 31/12/2012 de \$34495.17 porque el saldo de la Cta. Cr. Del Banco del Pichincha se encuentra en negativo, por lo que se carga al sobregiro bancario.

Los valores de bancos están debidamente conciliados al 31 de diciembre del 2012.

Cheques Porfichados

\$ 8,317.84

Corresponden a los siguientes clientes:

1. CUENTAS POR COBRAR

FECHA	FACTURAS	CUENTAS	VALOR
20/09/2012	FV 2259	TRASLACSAL	73,00
20/09/2012	FV 2259	TRASLACSAL	73,00
20/09/2012	FV 2259	TRASLACSAL	73,00
21/11/2012	FV 2412	GUANOPATIN RENE	158,67
30/11/2012	FV 2419	VOZMEDIANO JAVIER	72,52
30/11/2012	FV 2419	VOZMEDIANO JAVIER	72,52
30/11/2012	FV 2419	VOZMEDIANO JAVIER	72,52
30/11/2012	FV 2419	VOZMEDIANO JAVIER	72,52
30/11/2012	FV 2419	VOZMEDIANO JAVIER	72,52
30/11/2012	FV 2420	VOZMEDIANO LEONEL	72,52
30/11/2012	FV 2420	VOZMEDIANO LEONEL	72,52
30/11/2012	FV 2420	VOZMEDIANO LEONEL	72,52
30/11/2012	FV 2420	VOZMEDIANO LEONEL	72,52
30/11/2012	FV 2420	VOZMEDIANO LEONEL	72,52
26/12/2012	FV 2463	TRANSPORTES PESADOS ARIAS ALDIZ	1.383,91
26/12/2012	FV 2464/2463	HÉRDONZA CRÉSPID	4.716,40
SALDO AL 31/12/2012			7.203,18
		LUIS CHICAIZA	119,00
		PATRICK SALINAS	200,00
		PATRICK SALINAS	200,00
		FAUSTO VALDIVIEZO	170,33
		FAUSTO VALDIVIEZO	170,33
		GERARDO SUAREZ	255,01
SALDO FINAL AL 31/12/2012			\$ 8.317,84

Comprende el grupo de las siguientes cuentas:

CUENTAS	VALOR
CUENTES:	
Tungurahua	15.270,61
Pichincha	10.489,50
Buenos	1.846,16
El Oro	1.103,68
Cotacachi	2.067,58
Chimborazo	805,90
Portoviejo	268,70
Los Rios	59,20
Loja	46,20
Esmeraldas	2.427,26
Imbabura	6406,32
Santo Domingo	435,12
Tulcan	0,04

Morena Santiago	700.00
TOTAL CLIENTES	\$ 40,289.04

Se tiene un valor por provisión de cuentas incobrables por \$ 1061.71, el valor incrementado es de apenas \$147.80

NOTA: Se da de baja a los clientes Jorge Núñez por el valor de \$ 126.04 y Freddy Silva por \$ 10.92, por cumplir 5 años de tenerlos en la contabilidad de acuerdo a la ley de régimen tributario interno.

CUENTAS POR COBRAR

Existen cuentas por cobrar generadas de créditos a terceros como se detalla a continuación.

CUENTAS	VALOR
Cuentas por Cobrar Quiroga Security CIA LTDA	13,693.30
Cuentas por Cobrar Herdoza Crespo	9,025.00
Cuentas por Cobrar Interoceánica	16,201.91
Cuentas por Cobrar Porta	6,567.46
Cuenta por Cobrar Cobras security CIA LTDA	63.28
TOTAL	\$ 45,550.95

CUENTAS POR COBRAR AL FISCO

CUENTAS	VALOR
Crédito Tributario Ret. Fuente Impuesto a la Renta	\$ 6,914.10
Crédito Tributario Retenciones del Impuesto al Valor Agregado	\$ 21,761.86
Crédito Tributario Impuesto a la Renta	\$ 1,095.54
Crédito Tributario del IVA	\$ 1,441.25
TOTAL	\$ 31,213.45

El valor del Impuesto a la Renta Pagado a través de las retenciones de nuestros clientes es de \$ 6,914.10 que será compensado con el pago del Impuesto a la Renta.

CUENTAS POR COBRAR VARIAS

Contiene cuentas por cobrar a empleados y terceros

CUENTAS	VALOR
Cuentas por Cobrar Cristian Aguay	105.64
Cuentas por Cobrar Patricio Gamboa	701.24
Cuentas por Cobrar José Pello	507.22
Cuentas por Cobrar Clever Yanchatipan	1,629.71
Cuentas por Cobrar Edwin Rocha	648.56
Cuentas por Cobrar Xavier Rulopez	143.33
Cuentas por Cobrar Diana Quiroga	78.00
Cuentas por Cobrar Carlos Paredes Barantia	800.00
Cuentas por Cobrar Jonathan Alarcón	105.64
Cuentas por Cobrar Empleados	40.00
TOTAL	\$ 4,761.34

ANTICIPO PROVISIONES

Valores entregados por anticipado a empleados para compensar con beneficios sociales y utilidades.

CUENTAS	VALOR
Anticipo X01 Sueldo Jonathan Alarcón	221.00
Anticipo X01 Sueldo Sebastián Galeas	1,026.66
TOTAL	\$ 1,247.66

2. INVENTARIOS

El valor de inventarios al 31 de diciembre del 2012 es de \$141,640.35 cabe mencionar que en el presente año se realizó cancelación física.

CUENTAS	VALOR
Inventarios	141,175.42
Materiales	464.71
TOTAL	\$ 141,640.35

3. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Valores cancelados a proveedores por servicios o mercadería aun no recibida.

CUENTAS	VALOR
* ANTICIPO PROVEEDORES NACIONALES	\$ 349.96
** ANTICIPO PROVEEDORES EXTRANJEROS	\$ 7,838.77
TOTAL ANTICIPOS	\$ 1,188.73

* Liquidación de compra arriendo CNET \$200.00 y anticipo para compra de materiales \$ 149.96.

** Saldo importación de software.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El movimiento de los activos fijos es el siguiente:

DETALLE DE ACTIVOS FIJOS	SALDO INICIAL DEL AÑO	MOVIMIENTO	SALDO FINAL DEL AÑO
MUEBLES Y ENSERES	2,625.21	427.53	2,197.68
EQUIPO DE COMPUTO	5,582.61	21.00	5,561.61
EQUIPO DE OFICINA	1,856.01		1,856.01
DISPOSITIVOS RDS	68,104.86		68,104.86
VEHICULOS	37,990.00	21,410.71	59,400.71
HERRAMIENTAS	454.43	464.43	0
TOTAL	115,710.16	21,410.71	137,120.87

Se adquiere dos vehículos Chevrolet SPARK el 30/11/2012, para facilitar la movilización de los técnicos para realizar instalaciones y mantenimientos de los dispositivos de rastreo satelital.

DEPRECIACIÓN ACUMULADA

Las depreciaciones de los activos fijos se realizaron de acuerdo a los tiempos y porcentajes de ley.

DETALLE DE CUENTAS	SALDO INICIAL DEL AÑO	MOVIMIENTO	SALDO FINAL DEL AÑO
** DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	1,353.71	1.39	1,352.32
* DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTO	5,096.75	464.86	5,561.61
DEP. ACUM. EQUIPO DE OFICINA	643.46	185.64	829.10
DEP. ACUM. DISPOSITIVOS RDS	61,706.10	3,415.97	67,122.07
* DEP. ACUM. VEHICULOS	4,240.17	4,743.17	8,983.34
// DEP. ACUM. HERRAMIENTAS	214.58	214.58	0
TOTAL			\$ 83,848.44

* El vehículo FORD se deprecia a 5 años y se considera un valor residual del 40% y los dos vehículos SPARK se considera un valor residual del 50%.

** Se realizó la baja de valores no representativos de muebles y enseres, saldo al 31/12/2010 y se da de baja la depreciación del año 2011 de dichos muebles.

MUEBLES Y ENSERES	COONGO	TIPO	DEP. ACUM. AL 31/12/2010	DEP. ACUM. AÑO 2011
MUEBLES Y ENSERES	MED02	MTS TAPIZON	42.66	10.05
MUEBLES Y ENSERES	MED03	SABANAS	76.61	18.80

MUEBLES Y ENSERES	MED04	SABANAS	10.61	2.50
MUEBLES Y ENSERES	MED06	PERCHA	28.90	6.80
MUEBLES Y ENSERES	MED09	MESA RECTANGULAR	19.55	4.61
TOTAL			178.35	42.76

= Se realiza la baja de valores no representativos de equipo de computo, saldo depreciación al 31/12/2010 y se da de baja la depreciación del año 2011.

EQUIPO DE COMPUTO	CODIGO	TIPO	DEP. ACUM. AL 31/12/2010	DEP. ACUM. AÑO 2011
EQUIPO DE COMPUTO	EC005	MEMORIA RAM DDR2	14.01	6.78
TOTAL			14.01	6.78

// Se realiza la baja de herramientas por ser valores no representativos, saldo depreciación al 31/12/2010 y se da de baja la depreciación del año 2011.

HERRAMIENTAS	CODIGO	TIPO	DEP. ACUM. AL 31/12/2010	DEP. ACUM. AÑO 2011
HERRAMIENTAS	HR001	HERRAMIENTAS VARIAS	126.04	30.11
TALADRO	HR002	TALADRO	42.09	16.31
TOTAL			168.13	46.44

ACTIVOS INTANGIBLES

Los activos intangibles como gastos de constitución, marcas y patentes se dan de baja de acuerdo a la adopción de NIIF por primera vez.

DETALLE DE ACTIVOS FIJOS	SALDO INICIAL DEL AÑO	MOVIMIENTO	SALDO FINAL DEL AÑO
GASTOS DE CONSTITUCIÓN	800.00	800.00	0
SOFTWARE RASTREO SATELITAL	15,186.60	0.00	15,186.60
SOFTWARE CONTABLE	600.00	0.00	600.00
MARCAS Y PATENTES	220.00	220.00	0
SOFTWARE RASTREO SATELITAL SMD4	4,070.00	0.00	4,070.00
TOTAL	\$ 20,876.60	\$ 1,020.00	19,856.60

AMORTIZACIÓN ACUMULADA

Las amortizaciones de los activos intangibles se dan de baja de acuerdo a la adopción de NIIF por primera vez.

DETALLE DE CUENTAS	SALDO INICIAL DEL AÑO	MOVIMIENTO	SALDO FINAL DEL AÑO
AMORT. ACUM. GASTOS DE CONSTITUCIÓN	800.00	800.00	0
AMORT. ACUM. SOFTWARE RASTREO SATELITAL	15,186.60	0	15,186.60
AMORT. ACUM. SOFTWARE CONTABLE	600.00	0	600.00
AMORT. ACUM. MARCAS Y PATENTES	155.86	155.86	0
AMORT. ACUM. SOFTWARE RASTREO SATELITAL SMD4	4,070.00	0	4,070.00
TOTAL	20,812.46	955.86	\$ 19,856.60

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El valor de proveedores por compra de bienes y servicios, son registradas al valor de origen, considerando que serán pagadas en el futuro.

CUENTAS	VALOR
---------	-------

PROVEEDORES NACIONALES	\$ 810,78
PROVEEDORES DE GASTOS	\$ 37,962.80
TOTAL	\$ 38,773.58

CUENTA	VALOR
Préstamo accionista Francisco Quiroga Sorla	\$ 12,348.30
Francisco Quiroga Aillón	\$ 6,141.50
Otras cuentas por pagar Francisco Quiroga	\$ 51.39
TOTAL	\$ 18,541.19

CUENTA	VALOR
Mario Quiroga	\$ 76.45
Empleados multas	\$ 33.83
Empresa Regional Ambato Regional Centro	\$ 16,202.91
Rio Napo	\$ 868.92
Coca Codo Simplex	\$ 50.01
Cooperativa San Miguel de Azuay	\$ 7,000.00
Fairis	\$ 47.45
RodoGarbor	\$ 5,000.00
TOTAL	\$ 24,278.57

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS
Sobregiro bancario del Banco Pichincha al 31/12/2012.

BANCO	VALOR ACTUAL
Sobregiro banco Pichincha	33,895.17
TOTAL	\$ 33,895.17

PROVISIONES
Constituye los valores pendientes de pago con los trabajadores.

CUENTAS		VALOR
SUELDOS POR PAGAR		\$ 11,538.57
Sueldos noviembre 2012	1,171.04	
Sueldos diciembre 2012	3,167.15	
Sueldos Diana Quiroga Junio-Dic 2012	1,860.11	
Sueldos Roberto Lema Agosto-Sept 2012	377.73	
Sueldo Santiago Castro Nov. 2012	6.50	
Sueldos año 2010-2011	5,006.04	
DÉCIMO TERCER SUELDO		\$ 2,813.18
DÉCIMO CUARTO SUELDO		\$ 1,638.42

VACACIONES		\$ 103,64
TOTAL		\$ 27,432,81

Aportes de empleados

CUENTAS	VALOR
APORTE PATRONAL, BCE, CDNAC	\$ 658,89
APORTE PERSONAL	\$ 506,94
TOTAL	\$ 1,165,83

OTRAS

OBLIGACIONES CORRIENTES

Valores pendientes de pago al estado correspondientes al mes de diciembre:

CUENTAS	VALOR
Impuesto Renta por Pagar	\$ 5,229,54
TOTAL	\$ 5,229,54

CUENTAS	VALOR
RET. FTE. IMPTO. RENTA 1%	\$ 250,90
RET. FTE. IMPTO. RENTA 2%	\$ 186,93
RET. FTE. IMPTO. RENTA 10%	\$ 638,22
RET. FTE. IMPTO. RENTA 23%	\$ 85,76
TOTAL	\$ 1,161,77

CUENTAS	VALOR
RET. FTE. IVA 30%	\$ 6,23
RET. FTE. IVA 70%	\$ 44,73
RET. FTE. IVA 100%	\$ 501,41
TOTAL	\$ 552,37

25% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		\$ 5,425,20
Saldo utilidad año anterior	514,86	
Diana Quiroga	49,40	
Francisco Quiroga	464,94	
José Busanini	108,43	
Jonathan Alarcón	1,56	
Utilidad Año 2011	4,286,01	
DIVIDENDOS ACCIONISTAS POR PAGAR		4,246,76
JUBILACIÓN PATRONAL POR PAGAR		1,455,00
DESATUERO POR PAGAR		214,00

ANTICIPO CLIENTES

Valores entregados por clientes con el fin de reservar mercadería que aun no ha llegado a la empresa, el monto asciende a \$2.449,38.

DETALLE	VALOR
ANTICIPO CUENTES	
01/01/2010 Saldo anterior	54.92
04/09/2012 Depósito Cliente Banco Pichincha	100.00
11/10/2012 Transferencia cliente no identificado	29.98
10/10/2012 Remesa cheques	398.58
23/11/2012 Dep. Armando Calza	200.00
27/11/2012 Dep. Sr. Rodríguez	200.00
Isán Naranjo	840.00
TOTAL	\$ 2,489.38

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

CUENTA	VALOR
Francisco Quiroga Ailón	\$ 5,000.00
TOTAL	\$ 5,000.00

Dentro de esta cuenta se encuentran los préstamos otorgados por el Banco Pichincha y la Corporación Financiera Empresa.

BANCO	FECHA PRESTAMO	CAPITAL	VALOR ACTUAL
Banco Pichincha	27/03/2012	20,000.00	11,511.19
Banco Pichincha	17/02/2012	15,000.00	6,977.11
Corporación para Desarrollo Social y Financiero	30/06/2012	16,644.47	13,409.20
TOTAL			\$ 31,987.50

PASIVO DIFERIDO

Incluye pasivos diferidos que van a ser reconocidos en el tiempo como ingresos.

Entre ellos están: Heredia Crespo Construcciones S.A., Empresa Eléctrica Ambato Regional Centro Norte, Municipio de Pelileo, Municipio de Bamba, Hidroeléctrica Casa Onda Sincor, CNEI Empresa eléctrica pública estratégica Corporación Nacional De Electricidad CNEI EP cuyos valores ascienden a \$106,051.53.

CAPITAL SUSCrito O ASIGNADO

El capital de la empresa es de \$ 2,000,00

NOMBRE DE LOS SOCIOS	CAPITAL
QUIROGA AILÓN DIANA ESMERALDA	1,999.00
ROCHA RENGIFO EDWIN WLADIMIR	1.00
TOTAL	2,000.00

GANANCIAS ACUMULADAS

Contiene las utilidades netas acumuladas, sobre las cuales los socios o accionistas no han dado un destino definitivo.

CUENTAS	SALDO INICIAL DEL AÑO	MOVIMIENTOS	SALDO FINAL DEL AÑO
UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES	14,480.25	11,952.30	26,432.55

PERDIDAS ACUMULADAS

Se registran las pérdidas de ejercicios anteriores, que no han sido objeto de absorción por resolución de junta general de accionistas.

CUENTAS	SALDO INICIAL DEL AÑO	MOVIMIENTOS	SALDO FINAL DEL AÑO
PERDIDA EJERCICIOS ANTERIORES	11.601,28	-	11.601,28

INGRESOS

Los ingresos se registran el periodo que se devenga.

VENTA BIENES Y PRESTACIÓN SERVICIOS

Venta de Bienes	\$ 96.834,17
Venta de Servicios	\$ 198.211,33
TOTA INGRESOS	\$ 295.045,50
OTROS INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	
Otros Ingresos	\$ 916,85

COSTO DE VENTAS

Comprende el costo de los inventarios vendidos, que comprende todos los costos derivados de la adquisición y transformación así como los costos indirectos necesarios para su venta.

Intervención	\$ 54.082,78
Servicios Varios	\$ 11.532,47
Servicios GPS	\$ 69.333,91
Servicio Última Milla	\$ 3.950,26
Servicio Internet Corporativo	\$ 2.850,86
Creación página web	\$ 2.400,00
Servicio SKY WAVE Rastreo Satelital	\$ 370,70
Materiales RDS	\$ 7.411,93
TOTAL CDS/O VENTAS	\$ 164.054,91

GASTOS

Los gastos incluyen tanto las pérdidas como los gastos que surgen entre las actividades ordinarias de la entidad, son reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

GASTOS ADMINISTRATIVOS

Sueldos, horas extras	\$ 2.674,88
Aporte Patronal, IECE, SECAP	\$ 324,97
XIII Sueldo	\$ 222,94
XIV Sueldo	\$ 222,22
TOTAL	\$ 3.445,01

Gastos Generales

Los gastos generales administrativos comprenden los servicios básicos, suministros de oficina, útiles de uso y limpieza, arriendo, depreciaciones, gastos de gestión y otros, los cuales ascienden al valor de \$ 16.323,52.

GASTOS DE VENTAS

Sueldos, horas extras	\$ 33.503,45
Aporte Patronal, IECE, SECAP	\$ 4.070,68
XIII Sueldo	\$ 2.792,20
XIV Sueldo	\$ 2.182,32
Vacaciones	\$ 391,14
Fondo de reserva	\$ 1.452,58
Bonificación por Desahucio	\$ 464,67
TOTAL	\$ 63.035,47

Gastos Generales

Los gastos generales de ventas comprenden la publicidad y propaganda, encomiendas u fletes, movilización, materiales, mantenimiento vehículo, hospedaje y alimentación, servicios prestados, los cuales ascienden a \$ 18.178,43.

Otros Gastos

Comprenden las multas e intereses, otros gastos no suministrados en facturas, intenciones asumidas por el valor de \$ 7.457,46.

GASTOS FINANCIEROS**Gasto Interés**

En esta cuenta se detallan los intereses pagados por los préstamos otorgados por el Banco Michuñta, Corporación Financiera Empresa cuyo valor asciende a \$4.757,19.

Servicios Bancarios

Dentro de esta cuenta tenemos las comisiones bancarias, servicios bancarios por el valor de \$ 2.434,53.

Se presentan los cálculos efectuados de acuerdo a la normativa vigente para proceder a la Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta, se obtiene como resultados lo siguientes:

FASNOTEQ S.A.
AÑO 2012

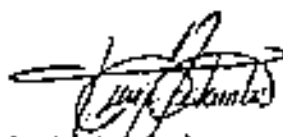
APROPRIACION DE OBLIGACIONES LEGALES	
UTILIDAD CONTABLE	28.573,41

-	15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	4,285.01
-	IMPUESTO A LA RENTA	5,229.54
=	UTILIDAD DESPUES DE IMPTO Y TRABAJO	19,057.86
-	RESERVA LEGAL	-
=	UTILIDAD NETA	19,057.86

**IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR
[SALDO A FAVOR]**

UTILIDAD GRAVABLE O BASE IMPONIBLE (Pérdida sujeta a Amortización en Años)	22,737.14
Impuesto Causado	5,229.54
- Saldo anticipo pendiente de pago	2,783.16
- Retenciones en la fuente del año	6,914.10
+ Saldo del anticipo pendiente de pago	
- Crédito tributario de años anteriores	1,095.54
= IMPUESTO A PAGAR [SALDO A FAVOR]	+2,780.10
+ IMPUESTO A PAGAR	

El anticipo determinado a favor del contribuyente para el próximo año es de \$2,780.10



Ing. Jessica Sotomayor
CONTADORA GENERAL