

CONSULPOLITIK S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

En las siguientes notas a los estados financieros describo lo acontecido durante el periodo Enero 01 a Diciembre 31 del 2012; esperando con ello coadyuvar al mejor entendimiento de nuestros estados financieros :

- 1.- El disponible en caja-bancos corresponde a los saldos finales de nuestras cuentas corrientes y caja chica, cortados a Diciembre 31 del 2012.
- 2.- Cuentas por cobrar locales: corresponden a los saldos de contratos por finiquitar hasta el primer trimestre del siguiente año.
- 3.- Cuentas por cobrar a no relacionados locales, corresponde a anticipos entregados a Dr. Francisco Jiménez y Juan Roldan principalmente, y que también nos presentaran justificativos al respecto a partir del año venidero.
- 4.- Crédito Tributario de IVA y de Impuesto a la Renta: se justifican estos valores por lo acumulado respecto de las retenciones en fuente recibidas de nuestros clientes a lo largo de los años 2010 a 2012 inclusive.
- 5.- Los muebles y enseres así como equipos de computación pertenecen completamente al giro del negocio, y no han sufrido incremento alguno en el presente año, salvo la depreciación correspondiente.
- 6.- Los activos diferidos, corresponden al valor entregado como garantía por el inmueble que arrendamos en el piso 6º del edificio Atlantis, y que pasó de \$1.200 USD a \$1.880 USD, por pedido del arrendador.
- 7.- Cuentas por Pagar a No Relacionados Locales, se configura por los pagos pendientes a varios proveedores, los mismos que serán cancelados en el transcurso del primer bimestre 2013.
- 8.- Participación a trabajadores e Impuesto a la renta por pagar, corresponden a los valores calculados y así determinados como resultantes de la aplicación matemática del cálculo tanto del 15%, como del 23% respectivamente, tal cual dispone la ley sobre utilidades del año 2012.

9.- Capital suscrito y pagado no ha variado en el año 2012.

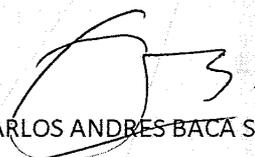
10.- Utilidades no distribuidas de años anteriores se mantienen inamovibles desde el año 2011; y, comparando numéricamente la utilidades: del ejercicio 2012 corresponde al valor neto de \$44.679,03 USD, el resultado del año 2011 fue de \$48.809,38 USD , lo que denota una merma o disminución de \$\$4.130,35 USD (8,46%) de un año a otro.

11.- Dentro del Balance de Resultados, para el año 2012, tenemos un total de ingresos por \$589.173,58 USD, comparados con \$496.155 USD del año 2011, se han incrementado los ingresos en \$93.018,58USD, es decir un 18,75%

12.- Los costos y gastos del año 2012, corresponden a \$518.480,73 USD, mientras los costos y gastos del año 2011 son \$427.071,31 USD, la diferencia corresponde al incremento por \$91.409,42 USD (21,40%); valor casi coincidente con el incremento de ingresos 2012.

13.- Los gastos no deducibles del 2012, \$6.910,62 USD, se incrementaron respecto del año 2011 (\$4.594,85USD), debido principalmente a valores por multas e intereses en pagos retrazados de impuestos en general, así como también a pagos efectuados sin documentos de soporte.

14.- El valor por anticipo de impuesto a la renta, para el año 2013, corresponde a \$3.594,57 USD, pero debido a las retenciones recibidas por \$11.514,27USD, nos permiten tan solo presentarlo como dato informativo para el SRI.


CARLOS ANDRÉS BACA S.

GERENTE.