

SKLA CÍA LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

En el presente anexo se incluyen algunas aclaraciones respecto de los movimientos de las cuentas de mayor significancia reflejadas en el Estado de Situación Financiera y el Estado de Resultados Integral.

NOTA 1: EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

En este rubro dinero en caja chica y en la cta cte del banco pichincha, se ha obtenido un aumento significativo por los servicios que presta la cía por asesoría, capacitación, consultoría y auditoría.

CAJA BANCOS

	PERIODO 2012	PERIODO 2011
BANCO DEL PICHINCHA	16.437,88	21.20

NOTA 2: CUENTAS POR COBRAR

CLIENTES	PERIODO 2012	PERIODO 2011
	3.812.03	802.80

Con relación a las cuentas por cobrar se incremento el valor pendiente de cobro de la cía por los servicios prestados del mes de diciembre por los talleres de emprendimiento turístico al Municipio de Loja.

PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES

Dicho valor representa a la provisión de cuentas incobrables, el mismo que se espera recuperar en el año 2013.

NOTA 3: SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

La cuenta de pagos anticipados de \$6060 corresponde a los servicios profesionales pagados por anticipado para la ejecución del proyecto al MIPRO en el año 2012.

NOTA 4: ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Con respecto a este rubro de \$2.182.72 es por el Crédito a favor de la empresa por retenciones efectuadas del iva a la cía.

NOTA 5: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	PERIODO 2012	PERIODO 2011
MUEBLES Y EQUIPO DE CÓMPUTACIÓN	1516.79	1516.79

En este periodo del 2012 el valor se mantiene no se realizó ninguna adquisición de muebles, equipo y equipo de computación para las actividades relacionadas a la compañía, por lo que su depreciación se dio baja el método de línea recta y al valor actual en libros. Por concepto de depreciación tenemos el valor de \$779,64

NOTA 6: CUENTAS POR PAGAR

PROVEEDORES

Es el valor pendiente de pago de cuentas por pagar proveedores que debe cancelar la cía a terceras personas por servicios profesionales, arriendo de oficina, suministros, materiales y productos de alimentación.

	PERIODO 2012	PERIODO 2011
	1.067.71	963,10

PRÉSTAMOS SOCIOS

Esta cuenta nos refleja el valor prestado por los socios de la Compañía para las adquisiciones y pagos de la cía, los cuáles serán devueltos en el año 2013.

PERIODO 2012	PERIODO 2011
10.554,38	9204,35

NOTA 7: CUENTAS POR PAGAR CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

En cuanto al pago de los impuestos fiscales se los liquidara en el periodo 2013 según las disposiciones del Servicio de Rentas.

NOTA 8: OBLIGACIONES LABORALES

Como obligaciones laborales tenemos el pago del aporte al IESS del mes de diciembre del año 2012; el fondo de reserva y el pago de las utilidades del periodo 2012 por un valor de \$3.819,54, se lo realiza a los empleados en abril de 2013.

NOTA 9: OTROS PASIVOS

La cuenta del impuesto a la renta por pagar del ejercicio 2012 por \$3.084,77 es el efecto del resultado reflejado en utilidad del ejercicio económico 2012 de \$25.463,63, la misma que se liquidará en el mes de marzo de 2013.

El rubro en lo que respecta a otros pasivos corrientes por \$ 587,79 corresponde a los sueldos y salarios por pagar de empleados del mes de diciembre del 2012, los cuales se cancelaran en el período de enero 2013

NOTA 10: PATRIMONIO

El capital suscrito está conformado por \$ 800, lo acordado por los socios.

NOTA 11: RESULTADOS ACUMULADOS

El producto de esta cuenta es por las pérdidas de años anteriores 2010 y 2011.

NOTA 12: UTILIDAD DEL PERÍODO

Es el efecto reflejado en el período 2012 restado de la participación a trabajadores por un valor de \$3.819,54 y retenciones realizadas en el período actual por \$1494,24.

NOTA 13 : INGRESOS ORDINARIOS

Los ingresos provienen de los servicios prestados por asesoría, capacitación, consultoría y auditoría, de los cuales se obtuvo para el periodo 2012 el valor de \$ \$ 63.252.00.

NOTA 14: GASTOS ADMINISTRATIVOS

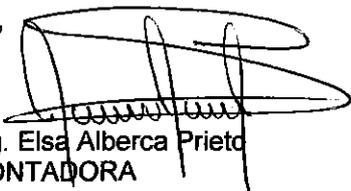
Son los ocasionados en el desarrollo del objeto social principal del ente económico y se contabilizan sobre la base de causación, registrando las sumas en que se incurre directamente con la gestión administrativa o prestación de servicios.

La variación entre un periodo y otro es por el incremento de empleados y los pagos por servicios profesionales.

NOTA 15: OTROS GASTOS

Comprenden las sumas pagadas y/o causadas por gastos no relacionados directamente con el objeto social, pero que se requiere para el buen funcionamiento de la misma.

Att,



Ing. Elsa Alberca Prieto
CONTADORA

