

COMPAÑÍA CASA GEROVITAL DEL ECUADOR CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

La Compañía mantiene al cierre del ejercicio un saldo de \$13.011,29 desglosados de la siguiente forma:

Produbanco	\$ 6.571,19
Pichincha	\$ 4.335,50
Efectivo	<u>\$ 2.104,60</u>
TOTAL	\$13.011,29

b. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES LOCALES

Al 31 de diciembre de 2012 se mantiene un saldo de USD\$17.571,73 que son saldos del mes de diciembre que serán cancelados en enero del año próximo.

c. ANTICIPO PROVEEDORES

Saldo al 31 de diciembre de 2012 se mantiene \$7.575

d. CREDITO TRIBUTARIO DE IMPUESTO A LA RENTA

Corresponde al anticipo por impuesto a la renta del período 2012 como cálculo previo con datos de Balance 2011, estos saldos se utilizarán en el pago de impuestos de el ejercicio 2012.

e. TERRENOS Y EDIFICIOS

Se registra el valor del terreno y edificio de la oficina ubicada en el Ed. Torre de Marfil así como también del bien inmueble ubicado en el Ed. Torres del Parque , este valor se ha tomado del avalúo comercial de la carta de pago del I.Municipio de Quito. A la fecha de cierre los saldos se presentan de la siguiente forma:

Terrenos	\$19.574,81
Edificios	\$140.358,04
(-) Depreciación Edificios	\$ 10.460,32

Es importante señalar que se ha registrado como ajuste de revaluación del bien inmueble ubicado en el Edificio Torre de Marfil en el año 2010 lo que provoca un incremento tanto en los saldos de Propiedad Planta y Equipo como en la cuenta Resultados Acumulados por Adopocion de N.I.I.F.S. Este bien fue adquirido en el año 1998 y entregado a la Compañía mediante escritura pública, el dinero fue un aporte de la Sra. Marinela Popescu.

Oficina Edificio Torre de Marfil	
Terreno	5.325,82
Edificio	16.753,67
(-) Depreciación a partir del año 2010	<u>957,36</u>
VALOR DEL BIEN AL 31 DICIEMBRE 2012	21.122,13

f. ACTIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Corresponde al valor que se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos incluidos en los Estados Financieros y las bases fiscales utilizadas para determinar la utilidad gravable. Este valor corresponde a las diferencias temporarias después de la aplicación de las NIIFS.

g. CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADOS LOCALES

Este valor corresponde al saldo por pagar a nuestros proveedores por bienes y servicios por US\$5.223,94

h. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS LOCALES

Valor que corresponde a préstamo realizado por los Socios y que no existe documento en el que se señale fecha de pago.

i. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION EMPLEADOS	7.457,27
15% Participación Empleados	1.118,64
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	6.338,63
23% DE IMPUESTO A LA RENTA	1.175,13

j. 15% EMPLEADOS POR PAGAR

Este valor corresponde al siguiente cálculo

UTILIDAD CONTABLE ANTES IMPUESTOS	7.457,27
15% PARTICIPACION EMPLEADOS	1.118,64

k. PROVISION POR JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO

Este valor corresponde al valor obtenido por medio del estudio actuarial con corte al 31 de diciembre de 2012 realizado por la Compañía Logaritmo S.A.

Al cierre de este ejercicio los saldos se componen así:

PROVISION JUBILACION PATRONAL	USD\$3.389,03
PROVISION PARA DESAHUCIO	USD\$ 533,03