

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	\$ 3.612,08
Pichincha	\$ 22.195,73
Efectivo	<u>\$ 1.107,65</u>
TOTAL	\$26.915,46

b. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES LOCALES

Al 31 de diciembre de 2013 se mantiene un saldo de USD\$9.392,11 que son saldos del mes de diciembre que serán cancelados en enero del año próximo.

c. ANTICIPO PROVEEDORES

Saldo al 31 de diciembre de 2013 se mantiene \$2.762,73

d. CREDITO TRIBUTARIO DE IMPUESTO A LA RENTA

Corresponde al anticipo por impuesto a la renta del período 2013 como cálculo previo con datos de Balance 2013, estos saldos se utilizarán en el pago de impuestos para el ejercicio 2013.

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	\$ 15.378,72

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\$4.976,13

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	6.214,15
15% Participación Empleados	932,12
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	5.282,03
22% DE IMPUESTO A LA RENTA	2.328,71

j. 15% EMPLEADOS POR PAGAR

Este valor corresponde al siguiente cálculo

UTILIDAD CONTABLE ANTES IMPUESTOS	6.214,15
15% PARTICIPACION EMPLEADOS	932,12

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 2013 realizado por la Compañía Logaritmo S.A.

Al cierre de este ejercicio los saldos se componen así:

PROVISION JUBILACION PATRONAL	USD\$4.358,45
PROVISION PARA DESAHUCIO	USD\$ 789,03