

**COMPAÑIA ECUATORIANA DE CAPACITACION, AUDITORIA Y  
ASESORIA "CEDCAYA"  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PERIODO 2011**

Los Estados financieros de la Cooperativa se han elaborado en base a las Normas de Contabilidad vigentes.

Los saldos de las cuentas del Balance General, reflejan la situación financiera de la Compañía y los resultados del período se pueden apreciar en el Estado de Resultados.

A continuación se resumen algunas situaciones de las cuentas:

Bancos.- La Compañía trabaja con una cuenta corriente en el Banco Pichincha y una cuenta de ahorros en la Cooperativa de Ahorro y Crédito "CACET".

Crédito fiscal.- Corresponde al IVA en compras y las retenciones en la fuente por ventas.

Activos Fijos.- Registra los bienes adquiridos por la Compañía para la realización de sus actividades y su correspondiente depreciación.

Gastos de constitución empresa.- Son los valores que se desembolsaron para lograr legalizar la Compañía y la correspondiente amortización acumulada.

Cuentas por pagar al SRI.- Corresponden a retenciones en la fuente de impuesto a la renta y de IVA, los cuales son cancelados en el siguiente mes.

Varios Proveedores.- Son los valores pendientes de pago por los activos fijos y por la apertura de la cuenta de ahorros en CACET.

Aporte Individual Empleados.- Corresponde a la planilla de aportes que serán depositados en enero del 2012.

Cuentas por Pagar Empleados.- Son valores pendientes de pago a los empleados de la Compañía.

Capital Social.- Corresponde al valor con el cual la Compañía inicio sus actividades, es decir corresponde al capital suscrito de la compañía, que fue actualizado el 5 de agosto del 2011 y se detalle a continuación:

<b>N.</b>	<b>IDENTIFICACION</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>CAPITAL</b>
1	1718576851	ALVAREZ LOPEZ RODRIGO JAVIER	100,00
2	1708563737	ALVAREZ SALGADO FELIX RODRIGO	900,00
<b>CAPITAL SUSCRITO DE LA COMPAÑÍA</b>			<b>1.000,00</b>

Utilidad del presente ejercicio.- Corresponde a la utilidad de \$2.554.86 obtenida por la Compañía durante el periodo 2011.

Ingresos.- En estas cuentas se registran los valores de los servicios prestados por asesoramiento y auditoria, así como los intereses de la cuenta de ahorros en la Cooperativa de Ahorro y Crédito "CACET".

Gastos.- Dentro de estas cuentas está el pago de sueldos y sus respectivos beneficios sociales, gastos de movilización, hospedaje, refrigerios, gastos de materiales y servicios entre ellos los gastos financieros con el Banco Pichincha y gastos de útiles de oficina, depreciación de activos fijos y amortización de los gastos de constitución.

Quito, 31 de diciembre de 2011

Susana López  
CONTADORA