

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

1. CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar a clientes están constituidas principalmente por el valor por cobrar a la empresa Understory Enterprises, que constituye el 98% del total de las cuentas por cobrar a clientes y se debe a la última exportación realizada en el mes de septiembre de 2012, el valor asciende a USD 15,075.00 que se encuentran registrados en la cuenta contable 1102001001 Undrestory Enterprises.

2. INSTALACIONES

En el mes de enero de 2012 se da por finalizada la construcción en Alto Tambo, Ranaventura y La Florida por lo que los valores totales de cada una de estas instalaciones registradas inicialmente en las cuentas : 1102006003 Instalaciones Alto Tambo, 1102006004 Instalaciones Ranaventura y 1102006005 Instalaciones La Florida, se trasladan a cuentas definitivas de Activo Fijo: 1201002001 Costo Histórico Instalaciones Alto Tambo, 1201002002 Costo Histórico Instalaciones Ranaventura y 1201002003 Costo Histórico Instalaciones La Florida.

3. DEPRECIACIONES

Las depreciaciones se realizan de la siguiente manera: Equipo de Computación, al 22%, este es el tercer año de depreciación; Instalaciones, debido a que el traslado de los valores de instalaciones al Activo Fijo se realizó a inicios del año 2012, la depreciación se realizó por el 10% por el año completo, siendo este el primer año de depreciación.

4. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

En la cuenta contable 2101001001 Proveedores Jurídicos, que corresponde a cuentas por pagar a proveedores, se encuentra registrada y pendiente de pago una única factura por un total de USD 468,00, siendo este el valor total también de la cuenta contable.

5. PATRIMONIO

Debido a que este es el primer año en que la empresa obtiene como resultado Utilidad, es también el primer año en el que se realiza la Reserva Legal. El registro contable de la utilidad y los debidos impuestos se la realiza de acuerdo a la siguiente conciliación tributaria:

WIKIRI S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

WIKIRI S.A.

CONCILIACION TRIBUTARIA

AÑO 2012

UTILIDAD	2,436.60
15% UTILIDAD TRABAJADORES	365.49
GASTOS NO DEDUCIBLES	867.33
AMORT. PERDIDAS AÑOS ANT.	<u>825.98</u>
BASE IMPONIBLE	2,112.46
IMP A LA RENTA	485.87
ANTICIPO CALCULADO	<u>277.71</u>
IMP A LA RENTA MAYOR AL ANTICIPO	208.16
RETENCIONES	402.44
ANTICIPO NO PAGADO	151.35
SALDO A FAVOR	(42.93)
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	1,585.24
RESERVA LEGAL	158.52
UTILIDAD ACCIONISTAS	1,426.72

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

6. INGRESOS

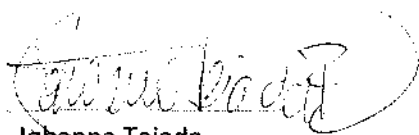
El valor total de los ingresos que asciende a USD 127,310.84 corresponde a ventas y exportaciones, es decir a actividades operacionales, durante el año 2012, no se registraron ingresos exentos o ingresos no operacionales. Del valor total de los ingresos, el 80% corresponde a exportaciones.

7. GASTOS

Durante este año, el mayor valor registrado en las cuentas de gasto, corresponden a sueldos, aportes al IESS y beneficios sociales, a diferencia de años anteriores en los que la mayor parte de los gastos estuvieron destinados a la investigación y desarrollo de las actividades de producción y exportación.

En la cuenta 5202001003 Gastos No Deducibles, se encuentran registrados principalmente gastos realizados en campo, donde no se puede conseguir facturas autorizadas por el SRI y que sin embargo son gastos necesarios para la producción.

Atentamente,



Johanna Tejada

Contador

RUC 1715815575001