

ACTIVOS CORRIENTES- ACTIVIDAD DE OPERACIÓN

TAN CERCA DE USTED, COMO USTED DE NOSOTROS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

dic-13

Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y no esta restringido su uso, sujeta a un riesgo bajo significativo de cambios en su valor, un detalle de esta cuenta es el siguiente:

Código	DETALLE	VALOR US\$
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	40.772,75

ACTIVOS FINANCIEROS

dic-13

Son derechos contractuales a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad tales como: Acciones, Bonos, Salidas comerciales por Cobrar "Clientes", Otras cuentas por cobrar, para bienes vendidos a un cliente a corto plazo, se reconoce la cuenta por cobrar al importe sin descontar de la cuenta por cobrar, que es el precio de la factura, las cuentas registradas por la empresa son como se detalla a continuación

Código	DETALLE	VALOR US\$
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	71.637,90
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	71.637,90

PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

dic-13

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reduce mediante la provisión, para efectos de la presentación en el estado de situación financiera, registrando la provisión por la diferencia entre el valor de libros menos el importe recuperable de las mismas, al cierre del periodo mediante una análisis de la cartera, se registró la siguiente provisión de Cuentas Incobrables.

Código	DETALLE	VALOR US\$
1010203	Provisión Cuentas Incobrables	(17,07)
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(17,07)

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-13

Se contabiliza el crédito tributario del 12% IVA, declarado en el formulario 104, las retenciones de impuesto a la renta que le han sido efectuadas y no acreditadas al impuesto a la renta y los anticipos pagados del año que se declara, los valores registrados son:

Código	DETALLE	VALOR US\$
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	666,44

ACTIVOS NO CORRIENTES- ACTIVIDAD DE INVERSION

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

dic-13

Se consideran los activos de propiedad de la empresa, de los cuales se espera obtener beneficios futuros, se estima utilizarlos mas de un periodo, el costo es valorado con fiabilidad, son utilizados por la empresa para cumplir con su objeto social. La depreciación acumulada es la distribución sistemática del valor depreciable a lo largo de su vida útil.

Código	DETALLE	VALOR US\$
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	7.754,11
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(5.035,68)
	Total Depreciación Acumulada	(5.035,68)
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	2.718,43

10205 ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO

dic-13

Se contabilizan los valores de impuestos sobre las ganancias a recuperar en periodos futuros, relacionados con: a) las diferencias temporarias deducibles b) La compensación de pérdidas obtenidas en periodos anteriores que todavía no hayan sido objeto de deducción fiscal y c) la compensación de créditos no utilizados de periodos anteriores.

Código	DETALLE	VALOR US\$
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	150,00

PASIVO CORRIENTE- ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

PASIVO CORRIENTE

20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-13

Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la empresa a favor de clientes, Proveedores de bienes y servicios

Código	DETALLE	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	82.257,13
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	82.257,13

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Telf.: 3812 177 / 3812 872 - Cels.: 093 160-711 / 093 348-087

QUITO - ECUADOR

En estas cuentas se registran las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados que deben ser asumidos por la empresa, en cumplimiento de las normas tributarias, laborales y societarias en el caso de dividendos.

Código	DETALLE	VALOR US\$
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	4.190,69
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	1.919,10
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	6.109,79

20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-13

En esta cuenta se contabiliza las obligaciones con entidades relacionadas, que no provienen de operaciones comerciales. Las obligaciones con entidades relacionadas se reconocen inicialmente por el costo de la transacción, posteriormente se medirán a su costo amortizado, utilizando el método de la tasa de intereses efectiva, menos los pagos realizados.

Código	DETALLE	VALOR US\$
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	(24.600,19)

20110 ANTICIPO DE CUENTAS

dic-13

Se registran todas las fondos recibidos anticipadamente por parte de los clientes, en las cuales se debe medir el costo del dinero en el tiempo (interés implícito) de generar dicho efecto.

Código	DETALLE	VALOR US\$
20110	TOTAL ANTICIPO DE CUENTAS	(29.648,82)

20210 OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

dic-13

Se registran las partidas no incluidas en las notas anteriores

Código	DETALLE	VALOR US\$
20210	Otras Pasivas	974,99
20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	974,99

CUENTAS DEL PATRIMONIO—FINANCIAMIENTO**301 CAPITAL SOCIAL**

dic-13

En esta cuenta se registra el monto total del capital representados por acciones y/o participaciones, de cada uno de los Socios

Código	DETALLE	VALOR US\$
30101	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00

RESULTADOS ACUMULADOS

dic-13

Se registran los resultados netos acumulados: registra las utilidades netas acumuladas, sobre las cuales los socios no han dado un destino definitivo, las pérdidas acumuladas en el caso de aplicar, se registran las pérdidas de ejercicios anteriores, que no han sido objeto de absorción por resolución de Junta General de Socios, los resultados acumulados por adopción de NIIF: se registra el efecto neto de todos los ajustes realizado contra resultados acumulados, producto de la aplicación de las NIIF, por primera vez, conforme lo establecen las Normas NIIF.

Código	DETALLE	VALOR US\$
30501	Ganancias acumuladas	5.442,04
30502	(-) Pérdidas Acumuladas	(230,00)
30503	Resultados acumulados por adopción NIIF	(259,78)
305	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	4.952,26

307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

Ganancia neta del periodo; se registra el saldo de las utilidades del ejercicio en curso después de las provisiones para participación a trabajadores e impuesto a la renta. Las Pérdidas neta del ejercicio: registran las pérdidas provenientes del ejercicio en curso.

Código	DETALLE	VALOR US\$
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	6.684,22

CUENTAS DE INGRESO- COSTOS Y GASTOS- ACTIVIDAD DE OPERACIÓN**41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

dic-13

Se registran las operaciones de las actividades normales de la empresa, según su objeto social:

Código	DETALLE	VALOR US\$
4102	Prestación de Servicios	65.686,91
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	65.686,91

43 OTROS INGRESOS

Comprende otros ingresos que no son del curso ordinario de las actividades de la empresa:

Código	DETALLE	VALOR US\$
4305	Otros Rentas	361,98
43	TOTAL OTROS INGRESOS	361,98

5201 GASTOS DE VENTA

dic-13

SU AGENCIA DE VIAJES

USTED DE NOSOTROS

REDICAM CIA.LTDA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

Incluyen los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la empresa, incluye todos los gastos del período de acuerdo a su función distribuidos por gastos de venta y gastos de administración

SU AGENCIA DE VIAJES

LANCERÍA DE USTED, COMO USTED DE NOSOTROS

Código	DETALLE	VALOR US\$
5201	Gastos de Venta	51.151,49
520121	Depreciaciones	
52012101	Propiedades, planta y equipo	1.507,31
	Subtotal Gastos de Venta	52.658,80

5202 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

dlc-13

Incluyen los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la empresa, incluye todos los gastos del período de acuerdo a su función distribuidos por gastos de venta y gastos de administración

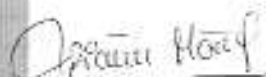
Código	DETALLE	VALOR US\$
5202	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	596,08
	Subtotal Gastos de Administración	596,08
	Total Gastos de Venta y Administrativos	53.254,88

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

dlc-13

Casillero SRI	DETALLE	VALOR US\$
801	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	12.794,01
803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(1.919,10)
807	(+) Gastos no Deducibles Locales	8.173,70
819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos	19.048,61
839	Impuesto a la Renta Causado (22%)	(4.190,69)
	GANANCIA(PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	6.684,22
	(-) GANANCIA(PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	6.684,22



MYRIAM MONAR
GERENTE GENERAL
REDICAM CIA.LTDA

e-mail: redicam@hotmail.com

Av. Quitumbe Nan 535-94 y Condor Nan (Frente Adm. Quitumbe)

Telf.: 3812 177 / 3812 872 - Cels.: 093 160-711 / 093 348-087

QUITO - ECUADOR