

NOTA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No 1 NORMA GENERAL DE REVELACIONES

La Compañía CLAVECOM S. A. con el No de RUC 0991402403001 y domicilio principal en la Provincia del Guayas del Cantón Guayaquil, Ciudadela la garzota 3era etapa calle Eloy Velasquez mz 87 solar 4 junto al jardín crecer, creada mediante Escritura Publica No SC. 02-G-IJ-0002684 De la Notaria XVI del Cantón Guayaquil El día 17 de abril del 2002, su objeto social es Actividad de Construcción de Obras Civiles de Existencia y representación legal expedido por la Registrador Mercantil.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 del 2012

NOTA No. 2 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

SISTEMA CONTABLE La contabilidad y los Estados Financieros de la compañía DESIGCORP S.A., se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad general aceptada, disposiciones de la superintendencia de Sociedad y normas Legales Expresas en el Ecuador, Decretos y sus modificatorios y además de otras normas complementarias, algunas de las cuales se resumen a continuación.

UNIDAD MONETARIA De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balances y Estados de Resultados es el Dólar adoptada por la República del Ecuador.

3. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre de 2012, los saldos de efectivo en caja y bancos conformaban de la siguiente manera:

(1) Es la cuenta a través de la cual se realizan ingresos y desembolsos Operativos.

Bancos	\$ 7.679,66
--------	-------------

4. SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO

(1) Es la cuenta con la cual se registran todos los seguros pagados por anticipado de los vehículos de la Compañía.

Seguros pagados por anticipados	\$ 10.524,84
---------------------------------	--------------

5. CREDITO TRIBUTARIO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO E IMPUESTO A LA RENTA

Es la cuenta con la cual se registran los valores del crédito tributario por cobrar al Servicio de Rentas Internas tanto del I. V. A. así como del Impuesto a la renta al servicio de Renta Internas.

Retenciones en la fuente I. V. A.	\$ 12.791, 15
Retenciones en la fuente del impuesto a la renta	\$ 490,40

6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Es la cuenta con la cual se registran los valores de la propiedad planta y equipo con que cuenta la compañía así como los activos de inversión:

Edificios	\$ 188.040,00
Terrenos	\$ 40.000,00
Vehiculos	\$ 91.738,20
Propiedades de Inversion	\$ 734.812,08
Depreciacion acumulada	\$ -168.681,12
Total	\$ 885.909,16

7. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas por pagar se forman de la siguiente manera:

Retenciones por pagar al IESS	\$ 265,46
Vacaciones Empleados	\$ 306,73
Retenciones en la fuente	\$ 458,69
Participacion en utilidades empleados	\$ 231,54
Accionistas	\$ 877.404,15
Provision Desahucio trabajadores	\$ 738,22

8. GASTOS DE OPERACION

Para el año 2012, corresponden a los pagos efectuados al personal que laboran bajo relación de dependencia Al 31 de diciembre del 2012:

Sueldos y Beneficios Sociales	\$ 17.111,44
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 4.240,21
Combustible	\$ 62,50
Provision Desahucio	\$ 397,50
Depreciacion Propiedad Planta y Equipo	\$ 14.535,25
Servicios Publicos	\$ 4.197,11
Pagos servicios	\$ 3.211,00
Pagos por bienes	\$ 8.779,01
Totales	\$ 52.534,02

9. SUPERAVIT ACUMULADO:

Al 31 de diciembre del 2012, superávit acumulado corresponde al resultado neto de cada ejercicio económico y que se realiza en las actividades de la Administración.

10. PROVISION PARA EL IMPUESTO DE RENTA

La provisión para el Impuesto a la Renta corresponde para el año gravable respectivo, al mayor valor determinado resultante de los cálculos efectuados por el método de la renta líquida y de la renta presuntiva.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Accionistas. Dichas cuentas anuales están extendidas en varias hojas, (incluidos: Estados de Situación financiera, Estado de

Resultados Integrales, Estados de Cambios en el Patrimonio; Estado de Flujos de Efectivo y Notas a los Estados Financieros. Firmadas por el Gerente General y Contador General.



Geanella Mariana Cevallos Salazar
GERENTE GENERAL



Ing. Jimmy Alfonso Veloz
CONTADOR GENERAL
REG. NAC. 020566