

DESARROLLO EMPRESARIAL DESEMPRE S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONOMICO 2012

Luego del cierre contable del ejercicio económico 2012 se pudo, y siguiendo un Standart Standart de Control de los libros diarios de la compañía, con los mismos que se lograron concretar en los Estados Financieros, a continuación las notas respectivas:

ACTIVOS

NOTA 1.- CAJA Y BANCOS

Caja Chica		400,00
Banco del Pichincha Cuenta Corriente	(1)	2.268,94
Banco Internacional Cuenta Corriente	(1)	1.267,99
Suman Bancos al 31-12-12		3.936,93

(1) El saldo de esta cuenta se encuentra debidamente conciliada.

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Cientes	(2)a	14.559,17
Anticipo de Proveedores	(2)b	400,00
		14.959,17

(2)a El saldo x cobrar de clientes corresponde a \$ 5,457,37 a Plasticaucho, \$ 3.612,00 a Difare \$ 2,997,20 Pronaca, \$ 1.375,00 Belech y \$ 1,117,60 Cervecería Nacional.

(2)b Anticipo de Proveedores saldo Salguero Concepcion \$ 400,00 anticipo honorarios dic/12

NOTA 3.- GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO

Retenciones Impuesto a la Renta	(3)a	33.952,54
Crédito Tributario de IVA	(3)b	36.119,99
Retenciones de iva en Ventas	(3)c	10.072,07
		80.144,60

(3)a Estas son retenciones de impuesto a la renta efectuadas por los Clientes durante el año 2012

(3)b El crédito tributario de IVA es el mayor de remanente del IVA en compras.

(3)c Estas son retenciones de impuesto al valor agregado efectuadas por los Clientes durante el año 2012

NOTA 4.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Muebles y Enseres	(4)a	4.457,05
Equipos de Oficina	(4)a	6.902,37
Equipos de Computación	(4)a	4.313,74
		15.673,16
Subtotal		15.673,16
Menos Depreciación Acumulada		-2.573,72
Suman Propiedad, Planta y Equipo al 31-12-12		13.099,44

(4)a Para la aplicación de las NIIFS, se contrato personal técnico especializado.

Los Activos Fijos han sido revaluados aplicando las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) utilizando

Financiera (NIIF) utilizando como referente la opción de Costo Histórico, en el caso de Muebles

y Enseres; de la misma manera Equipos de Oficina y de Computación, realizándose la depreciación de acuerdo a la ley.

Suman Total de Activos al 31-12-12

112.140,14

PASIVOS

NOTA 5.- CUENTAS Y DOCUMENTOS X PAGAR A CORTO PLAZO

Cuentas por Pagar Socios		
Borys Aguirre	(5)a	-46.452,09
Menendez Leyani	(5)a	-17.651,66
		-64.103,75

(5)a Los valores indicados son prestamos personales realizados a la Compañía, para realizar proyectos

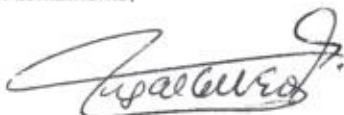
los mismos que serán cancelados conforme el avance de los mismos.

Obligaciones al IESS por pagar	(5) b	-340,47
(5) b Corresponde al Aporte Personal x Pagar al IESS \$ 41,14		
Beneficios Sociales por Pagar	(5) c	-3.010,51
(5) c Son las provisiones por Beneficios Legales por el período de ley.		
Provisión de Jubilación y Desahucio	(5) d	-7.790,87
(5) d Son las provisiones realizadas por un profesional Actuario en base al tiempo de trabajo de los empleados de la compañía y tomando en cuenta las tablas salariales vigentes, como lo indica las aplicaciones de normas NIIF		
Impuestos por Pagar	(5) e	
Retención en la Fuente por Pagar		-5.104,73
Retención de Iva por pagar		-7.465,73
Impuesto a la Renta por Pagar		-2.541,07
(5) e En estos saldos se encuentran los impuestos pendientes de pago y la provisión del impuesto a la renta año 2012		-15.111,53
Remuneraciones por Pagar	(5) f	
Participación de Utilidades Trabajadores x pagar		-1.229,29
(5) f Se refleja en su saldo el valor de la provisión del 15% de Participación de Trabajadores 2012		
Suman Cuentas y Documentos x Pagar a Corto Plazo al 31-12-12		-91.586,42

NOTA 6.- PATRIMONIO

Capital Social	(6) a	-2.000,00
(6) a El capital suscrito y pagado por la Compañía al 31 de Diciembre del 2012 es de \$ 2000,00 distribuido en su accionario, valor que se incrementó con el depósito de aumento de capital existente.		
(6) b Reserva Legal (Ejercicios Anteriores)		-400,00
(6) c Resultados Acumulados Ejercicios anteriores		-2.247,15
(6) d Resultado del Ejercicio Corriente año 2012	(6) d	-4.424,90
(6) d Corresponde al Resultado de la operación de la Compañía por el ejercicio económico 2012 en el que se recibieron ingresos operacionales por el valor de \$ 458,969,67 (correspondientes a la prestación de servicios giro del negocio) y no operacionales por \$ 4,25. Además se generaron costos y gastos Administrativos por el valor de \$ 450,778,66 generando una Utilidad antes de Participaciones e Impuestos por \$ 8,195,26 y luego de ellos \$ 4,424,90		
Resultado por Aplicación NIIF por Primera vez	(7) c	-11.481,67
(7) c Es el resultado de la aplicación de las NIIF sobre los Activos y Provisiones que determinan la ley. (como son Propiedad, Planta y Equipo) se optó por la opción de Costo Histórico que determina las normativas y regulaciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.		
Suman Cuentas del Patrimonio al 31-12-12		-20.553,72

Atentamente,



CONCEPCION SALGUERO
CPA 15700