

# DESARROLLO EMPRESARIAL DESEMPRE S.A.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONOMICO 2013

Luego del cierre contable del ejercicio económico 2013 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		161,10
Banco del Pichincha Cuenta Corriente	(1)	16.324,72
Banco Internacional Cuenta Corriente	(1)	<u>260,77</u>
Suman Bancos al 31-12-13		<u>16.746,59</u>

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

#### NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Cuentas por Cobrar Varios Deudores		1.443,74
		<u>1.443,74</u>

#### NOTA 3.- GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO

Retenciones Impuesto a la Renta	(3)a	38.357,58
Crédito Tributario de IVA	(3)b	48.009,69
Seguros Pagados por Anticipado	(3)c	<u>184,17</u>
		<u>86.551,44</u>

(3)a Estas son retenciones de impuesto a la renta efectuadas por los Clientes durante el año 2013

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

(3)c Corresponde al valor de una póliza de seguros.

#### 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	<u>5.180,70</u>
		16.540,12
	Subtotal	
	Menos Depreciación Acumulada	<u>-6.091,86</u>
Suman Propiedad, Planta y Equipo al 31-12-13		<u><u>10.448,26</u></u>

**Suman Total de Activos al 31-12-13**

**115.190,03**

### PASIVOS

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

Cuentas por Pagar Proveedores	(5)a	<u>-9.502,72</u>
		<u>-9.502,72</u>

(5)a Los valores indicados son compras realizadas a proveedores para eventos a realizarse.

Obligaciones al IESS por pagar

(5) b -264,00

Corresponde al Aporte Personal x Pagar al IESS \$ 41,14

Beneficios Sociales por Pagar

(5) c -1.233,22

Son las provisiones por Beneficios Legales por el periodo de ley.

Provisión de Jubilación y Desahucio

(5) d -8.990,87

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

Retencion en la Fuente por Pagar		-2.811,37
Retencion de Iva por pagar		-3.442,17
Impuesto a la Renta por Pagar		-1.119,21
		<u>-7.372,75</u>
(5) e	En estos saldos se encuentran los impuestos pendientes de pago y la provisión del impuesto a la renta año 2013	
	Remuneraciones por Pagar	(5) f
	Participación de Utilidades Trabajadores x pagar Ejercicio 2013	<u>-723,15</u>
(5) f	Se refleja en su saldo el valor de la provisión del 15% de Participación de Trabajadores 2012	
	<b>Suman Cuentas y Documentos x Pagar a Corto Plazo al 31-12-13</b>	<u><b>-28.086,71</b></u>

**NOTA 6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS X PAGAR A LARGO PLAZO**

	Cuentas por Pagar Accionistas a largo plazo	(6) a	-63.570,99
(6) a	Los valores indicados son prestamos personales realizados a la Compañía, para realizar proyectos los mismos que seran cancelados conforme el avance de los mismos.		
	<b>Suman Cuentas y Documentos x Pagar a Largo Plazo al 31-12-13</b>		<u><b>-63.570,99</b></u>
	<b>Suman Total de Pasivos al 31-12-13</b>		<u><b>-91.657,70</b></u>

**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 deposito de aumento de capital existente.		
(6) b	Reserva Legal (Ejercicios Anteriores)		-842,49
(6) c	Resultados Acumulados Ejercicios anteriores		-6.229,56
(6) d	Resultado del Ejercicio Corriente año 2013	(6) d	-2.978,61
(6) d	Corresponde al Resultado de la operación de la Compañía por el ejercicio económico 2013 en el que se recibieron ingresos operacionales por el valor de \$ 352,941,87 ( correspondientes a la prestación de servicios giros del negocio) y no operacionales por \$ 269,78 Además se generaron costos y gastos Administrativos por el valor de \$ 348,390,68 generando una Utilidad antes de Participaciones e Impuestos por \$ 4,820,97 y luego de ellos \$ 2,978,61		
	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 opto por la opción de Costo Histórico que determina las normativas y regulaciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.año 2012		
	<b>Suman Cuentas del Patrimonio al 31-12-13</b>		<u><b>-23.532,33</b></u>
	<b>Suman Total de Pasivos y Patrimonio al 31-12-13</b>		<u><b>-115.190,03</b></u>

Atentamente,



CONCEPCION SALGUERO  
CPA 15700