

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

1. Activo Disponible

El Activo Disponible comprende básicamente el efectivo en caja chica y bancos, así como depósitos de libre disponibilidad relacionados con depósitos bancarios de corto plazo, fácilmente convertibles a disponible de efectivo y que no están sujetas a riesgos significativos de cambios en su valor.

Activos Disponibles Efectivo y Equivalente de Efectivo al 31 de diciembre del 2011:

CAJA CHICA OFICINA	50.00
BANCO INTERNACIONAL	4,049.28

Al 31 de diciembre del 2011 los saldos en cuentas corrientes están denominados en dólares estadounidenses, se mantienen en instituciones financieras locales, son de libre disponibilidad y generan intereses menores que son reconocidos como ingresos bancarios del período.

2. Cuentas por Cobrar

ASOCIACION LBG-TH-CT	473,539.57
ANTICIPO PROVEEDORES	3,000.00
IMPUESTOS ANTICIPADOS	4,819.87
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	12,273.11

Las cuentas por cobrar tienen un plazo de acuerdo a las políticas contables y no generan intereses.

3. Propiedad, Planta y Equipo e Intangibles

El equipo de oficina y computación, así como los muebles y enseres se registran a su valor original, menos su depreciación acumulada. En lo que respecta a Intangibles se incluye únicamente el software para el manejo del sistema contable a su valor original de costo menos la amortización acumulada.

El costo y la depreciación acumulada de los activos vendidos o retirados son eliminados de sus respectivas cuentas y la utilidad o pérdida se afecta a los resultados del ejercicio. La depreciación de estos bienes se calcula por el método de línea recta a tasas que se consideran suficientes para absorber el costo de los activos al término de su vida útil.

Porcentajes de Depreciación Utilizados:

- Muebles y Enseres: 10% anual
- Equipo de Oficina: 10% anual
- Equipo de Computación y Software: 33% anual

4. Cuentas Por Pagar

A continuación se presenta la composición de este rubro:

PROVEEDORES NACIONALES	922.04
PROVISIONES	188.37
DECIMO TERCER SUELDO	33.29
DECIMO CUARTO SUELDO	121.65
FONDOS DE RESERVA	33.43
IMPUESTOS Y OBLIGACIONES	3,755.52
IESS APORTES	86.00
IMPUESTO RENTA	2,993.49
IVA VENTAS	114.13
IVA RETENIDO EN COMPRAS	180.00
RETENCIONES EN LA FUENTE	381.90
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	392,556.44
LBG-MATRIZ	389,336.99
ASOCIACION LBG-TH	3,219.45

5. Ingresos por Ventas año 2011

Las Ventas comprenden:

TUNELES SAN EDUARDO	951.10
---------------------	--------

6. Gastos Operacionales

Los Gastos de Operación comprenden:

GASTOS OPERACIONALES:	2011 (US\$)
SUELDOS	4,800.00
APORTE PATRONAL	983.16
BENEFICIOS SOCIALES	675.61
UTILES DE OFICINA	61.20
FORMULARIOS E IMPRESOS	15.00

MOVILIZACION Y TRANSPORTE	418.74
HONORARIOS PROFESIONALES	24,500.00
CUOTAS, PATENTES Y CONTRIBUCIONES	3,711.32
GASTOS NO DEDUCIBLES	46.63
DEPRECIACION	116.58
VARIOS	4.80
TOTAL	<u><u>35,333.04</u></u>

7. Gastos Financieros

Los Gastos Financieros comprenden:

GASTOS FINANCIEROS:	2011 (US\$)
COMISIONES E IMPUESTOS	41.13
CARGOS BANCARIOS	21.64
TOTAL	<u><u>62.77</u></u>



Galo Aguinaga Robayo
CONTADOR