

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

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 2013:

CAJA CHICA OFICINA	50.00
BANCO INTERNACIONAL	692.08

Al 31 de diciembre del 2013 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	50,412.88
LBG	38,440.00
IMPUESTO RENTA	953.86
IVA COMPRAS	518.79
CREDITO TRIBUTARIO	7,272.32
ANTICIPO VARIOS	1,750.00
LBG CASA MATRIZ	29,445.26

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:

CUENTAS POR PAGAR	2,057.51
PROVISIONES	208.31
DECIMO TERCER SUELDO	33.33
DECIMO CUARTO SUELDO	141.65
FONDOS DE RESERVA	33.33
IMPUESTOS Y OBLIGACIONES	1,849.20
IESS APORTES	86.00
UTILIDADES TRABAJADORES	247.44
IMPUESTO RENTA	953.86
IVA RETENIDO EN COMPRAS	180.00
RETENCIONES EN LA FUENTE	381.90

5. Ingresos año 2013

Los ingresos comprenden:

SERVICIOS PRESTADOS	38,440.00
---------------------	-----------

6. Gastos Operacionales

Los Gastos de Operación comprenden:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	36,675.57
PERSONAL	6,522.97
SUELDOS	4,800.00
APORTE PATRONAL	983.16
BENEFICIOS SOCIALES	739.81
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	30,152.60
FORMULARIOS E IMPRESOS	16.00
MOVILIZACION Y TRANSPORTE	111.22
HONORARIOS PROFESIONALES	19,400.00
ESTADIA Y ALOJAMIENTO	220.00
PASAJES AEREOS	157.94
CUOTAS, PATENTES Y CONTRIBUCIONES	3,667.78
GASTOS NO DEDUCIBLES	6,169.26
DEPRECIACION	70.98
JUBILACION PATRONAL	234.98
DESAHUCIO	104.44

7. Gastos Financieros

Los Gastos Financieros comprenden:

COMSIONES E IMPUESTOS

114.85

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Galo Aguinaga Robayo', with a large, stylized flourish extending to the right.

Galo Aguinaga Robayo
CONTADOR