

UNION COMERCIAL EL TIEMPO "UCOT"
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PRESENTACIÓN

La información consignada en el presente informe refleja la situación financiera de la empresa UNION COMERCIAL EL TIEMPO UCOT al 31 de Diciembre de 2013, y es el resultado de las operaciones comprendidas entre el 1 de enero al 31 de diciembre 2013, incluye el Estado de Resultados, el Estado de Situación, así como los respectivos Anexos y Notas Aclaratorias que forman parte integral de los Estados Financieros, los cuales han sido elaborados de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados que permite obtener la información gerencial.

UNION COMERCIAL EL TIEMPO UCOT CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		243;416.12
CAJA	0.00	
BANCOS	0.00	
CUENTAS POR RELACIONADOS LOCALES	16;106.42	
CUENTAS INCOBRABLES	252;600.00	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	26;371.85	
CREDITO TRIBUTARIO IVA	1;081.55	
INVENTARIO DE MERCADERIAS	0.00	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	243;416.12	
ACTIVO FIJO		0.00
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	5;430.00	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES	5;430.00	
EQUIPOS DE COMPUTACION	8;540.00	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMPUTACION	8;540.00	
VEHICULOS	0.00	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA VEHICULOS	0.00	
TOTAL ACTIVO FIJO	0.00	
TOTAL DE ACTIVOS		<u>243;416.12</u>
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		285;125.81
OBLIGACIONES POR PAGAR A TERCEROS	254;038.61	
OBLIGACIONES POR PAGAR A FUNCIONARIO	31;087.20	
OBLIGACIONES AL IESS POR PAGAR	0.00	
OBLIGACIONES SRI POR PAGAR	0.00	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	285;125.81	
		-41;709.69

PATRIMONIO

CAPITAL Y RESERVAS

CAPITAL SUSCRITO	480.00	
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA O ESTATUTARIA)	<u>672.50</u>	
TOTAL DE CAPITAL Y RESERVAS		1,152.50
UTILIDAD DEL EJERCICIO		-42,862.19
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	33,716.30	
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	9,145.89	
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		<u>243,416.12</u>

ESTADO DE SITUACIÓN

ACTIVO CORRIENTE

Caja y Bancos e Inversiones Financieras

Se compone de las siguientes partidas:

La empresa mantiene cuenta corriente principalmente en el Banco Pacifico con un saldo al 31 de Diciembre del 2013 de cero.

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Los principales saldos de Documentos y Cuentas por Cobrar al 31 de diciembre del 2013 son los que se muestran a continuación.

CUENTAS POR COBRAR

Se registra en la cuenta otras cuentas y documentos por cobrar el valor de USD \$ 16.106,42 correspondiente al valor de un vehículo que adquirió la empresa Marca KIA Sportage, el mismo que fue entregado al Sr. Fernando Aguirre.

Se registró en la cuenta y documentos por cobrar a clientes el valor de USD \$ 252.600,00 que corresponde a la venta de Bidones que la empresa vendió al Ministerio de Bienestar Social en el año 2004, bienes que solicito el Ministerio para la emergencia de la erupción del volcán Tungurahua.

El valor de USD \$ 26.371,85 es el la provisión para cuentas incobrables las que corresponden a la deuda que mantiene el MBS y el señor Fernando Aguirre.

En la cuenta crédito tributario a favor del sujeto pasivo se registró la cantidad de USD \$ 1.081,55 como saldo del año 2005 y que se ha mantenido hasta la presente.

ACTIVO FIJO NETO

Los saldos netos componentes de Propiedad, Planta y Equipo son los siguientes:

El saldo de activos fijos de la empresa UCOT al 31 de diciembre del 2013

MOBILIARIO \$ 5.430,00

EQUIPOS DE COMPUTACION \$8.540,00

DEPRECIACION ACUMULADA \$ 13.970,00

TOTAL \$ 0,00

PASIVO CORRIENTE

Se registran las obligaciones a socios, prestaciones sociales y las obligaciones financieras de largo plazo.

CUENTAS POR PAGAR

La cuenta y documentos por pagar se registra un saldo de USD \$ 254.038,61 que la presidencia de la compañía ha solventado la deuda que mantenía con el proveedor de los bidones y que se tuvieron que pagar en el plazo determinado.

La cuenta por pagar corrientes relacionadas corresponde al valor de sueldos pendientes de pago al Gerente General

FORMACIÓN DEL CAPITAL

El patrimonio está constituido por el capital asignado de \$ 480,00

Reserva legal de \$672,50

Pérdida acumulada de \$ 33.716,30

Perdida del ejercicio de \$ 9.145,89

UNION COMERCIAL EL TIEMPO UCOT CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

(A) VENTAS NETAS		0.00
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	0.00	
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 0%	<u>0.00</u>	
INVENTARIO INICIAL	0.00	
(+) COMPRAS NETAS	0.00	
(=) DISPONIBLE PARA LA VENTA	0.00	
(-) INVENTARIO FINAL	<u>0.00</u>	
(B) COSTO DE VENTAS		0.00
(A) - (B) UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		0.00
(-) GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		9;145.84
SUELDOS Y SALARIOS	4;800.00	
DECIMO CUARTO SUELDO	292.00	
DECIMO TERCER SUELDO	400.00	
APORTE PATRONAL	528.00	
FONDOS DE RESERVA	399.84	
VACACIONES	200.00	
GASTO PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	2;526.00	
TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	<u>9;145.84</u>	

PERDIDA ANTES DE LA PART. E IMPUESTOS

	(9;145.84)
(-) 15% UTILIDAD A EMPLEADOS Y TRABAJADORES	0.00
(=) PERDIDA ANTES DE IMP. A LA RENTA	-9;145.84
(-) 25% IMPUESTO A LA RENTA	0.00
(=) PERDIDA DEL EJERCICIO	-9;145.84
(-) 10% RESERVA LEGAL (ART. 339)	0.00
(=) PERDIDA LIQUIDA PARA REPARTICION DE SOCIOS	-9;145.84

RESULTADOS

La información del Estado de Resultados se presenta por el periodo del 1 de enero a diciembre 31 del 2013.

INGRESOS

No hay actividad económica durante el ejercicio 2013 esto debido a que existe la deuda del MBS y que hasta la presente fecha no cancela, lo que no permite que la empresa tenga que paralizar las actividades comerciales.

GASTOS DE ADMINISTRACION

Sueldos, salarios y demás remuneraciones que constituyen materia grabada al IESS \$ 4.800,00
Beneficios sociales y otros que no constituyen materia grabada al IESS \$ 1.819,84 Provisión de cuentas incobrables \$ 2.526,00.

En la cuenta pérdida acumulada ejercicios anteriores se mantiene hasta la presente fecha la cantidad de \$ 33.716,30 esto debido a que la empresa no ha generado ninguna actividad económica sin embargo ha tenido que dar cumplimiento a lo relacionado a pagos con el IESS, sueldos del gerente, fondos de reserva, y otros.

Atentamente,



Ramiro Rubio L.

CONTADOR CPA REGISTRO 17-4191