

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresado en US. dólares)

Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortados al 31 de diciembre de 2013 y tienen el siguiente detalle:

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 1. - DISPONIBLES.-

Banco Pichincha Cta. Cte. No. 32195675-04	1.234,10
Banco Promérica Cta. Ahs. No. 6134872014	<u>1.370,93</u>
TOTAL	\$. 2.605.03

La cuenta corriente del Banco del Pichincha y la cuenta de ahorros del Banco Promérica se encuentran conciliadas al 31 de diciembre de 2013.

NOTA 2. - EXIGIBLE.-

Dentro de Otras Cuentas por Cobrar tenemos:

Ángel Díaz	100,00
Retención Impto. A la Renta 1%	<u>4.818,89</u>
Total	4.918,89

En la cuenta Retenciones Impto. a la Renta 1% tenemos las retenciones realizadas en el año 2013 por concepto retenciones en la prestación de servicios, estas retenciones servirán para rebajar el pago de impuesto a la renta anual.

NOTA 3. - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.-

Tenemos los activos fijos depreciables de la compañía conformados por el Equipo de Oficina, Equipo computación y Edificio/Local que menos las depreciaciones respectivas nos dan un valor de \$ 18.026,08.

En el mes de Septiembre de 2012 se hace la adquisición del local No. 23, ubicado en la calle Palenque, entre Catarama y Toachi para el uso de la oficina de la Compañía.

La Propiedad Planta y Equipo se encuentra depreciada hasta el mes de diciembre de 2013.

Los Equipos de Oficina se deprecian al 10%, el Equipo de Computación al 33.33% y el Local al 5% anual.

PA

PASIVO CORRIENTE

NOTA 4. – CUENTAS POR PAGAR.-

Dentro de este grupo tenemos Cuentas por Liquidar por \$ 1.274,00 por los depósitos no identificados hasta diciembre/2013, Inés Soria por \$ 35,57 por los préstamos que realiza para los gastos de caja chica.

NOTA 5. – OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Tenemos las retenciones realizadas y que serán pagadas en el mes de enero/2014

Retenciones IVA. 30%	9,84
Retenciones 1% Impto. Renta	<u>1.082,43</u>
Total	1.092,27

NOTA 6. – OBLIGACIONES PATRONALES

Los Aportes personales y patronales por \$ 284,61 corresponden al mes de diciembre/2013 que se cancelan en enero/2014.

La Cuenta Sueldos por Pagar por \$ 1.849,40 corresponde a las diferencias de sueldos y fondos de reserva acumulados y no pagados al Eco. Bonifaz desde el año 2010 hasta el mes de diciembre 2013 y los sueldos por pagar de diciembre/2013. El rol de diciembre/2013 se paga en enero/2014.

Las cuentas de Décimo Tercer Sueldo, Décimo Cuarto Sueldo y Vacaciones corresponden a las provisiones de beneficios sociales.

NOTA 7.- PASIVO NO CORRIENTE

CUOTAS ANTICIPADAS

En esta cuenta tenemos \$ 465,00 por las cuotas anticipadas según el siguiente detalle:

	SOCIO	CUOTAS ANTICIPADAS	
1	ASTUDILLO JORGE	100,00	Ene a abr.14
2	CRUZ MARCO	25,00	Ene-14
3	VELIZ CRISTOBAL	30,00	Ene y abono Feb.14
	TOTAL	155,00	

FD

NOTA 8. - PATRIMONIO

Dentro de las cuentas patrimoniales tenemos el capital suscrito y pagado por \$ 224,00 más el aumento de capital de \$ 10.006,00 con lo que tenemos el capital nuevo de \$ 10.230,00.

Dentro de los Aportes Futuras Capitalizaciones tenemos el saldo de los aportes realizados por los socios en los años 2008 y 2009 para el aumento de capital planteado por la compañía más los saldos anteriores por este mismo concepto.

Se debe indicar que tanto el valor \$ 224,00 que correspondía al capital de la compañía, así como los valores que se mantenían en la cuenta de Aportes para Futuras Capitalizaciones por \$ 1.739,32 no fueron recibidos por la actual administración por cuanto estos valores ya fueron utilizados en períodos anteriores, solo figuraban contablemente.

Adicionalmente tenemos la reserva legal por \$ 999,35, los resultados de ejercicios anteriores por \$ 3.401,90 y los resultados del ejercicio por \$ 3.865,98. A esta utilidad del año 2013 se le debe descontar el 15% de Participación a Trabajadores y el 23% de Impuesto a la Renta y nos da como resultado una utilidad neta del ejercicio.

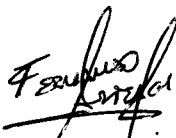
Dentro de los Ingresos tenemos las cuotas entregadas por los socios de enero a diciembre/2013 por \$ 20.844,00. De igual manera tenemos los Otros Ingresos por \$ 558.547,88.

Dentro de los Egresos tenemos los Gastos Administrativos efecto de la provisión de los roles por \$ 14.216,76. También tenemos los Gastos Generales por \$ 559.658,01 y los Gastos Financieros por \$ 1.651,13.

El gasto de Servicio de Transporte por \$ 482.551,22 es el más significativo del total de Gastos Generales que representa un 83.85% de los mismos, estos gastos corresponden al servicio prestado por socios de la compañía para cumplir con los contratos firmados en la prestación del servicio de transporte.

La diferencia entre ingresos y egresos nos da como resultado una utilidad de \$ 3.865,98.

De esta utilidad tenemos que distribuir \$ 579,90 como participación trabajadores que se lo debe cancelar en el mes de abril/2014. El 22% de impuesto a la renta a pagar es \$ 1.358,84 que menos las retenciones en la fuente que nos han realizado nuestros clientes por \$ 4.818,89 nos da un valor a favor de \$ 3.460,05 es decir, no se realiza ningún pago por cuanto las retenciones de impuesto a la renta son mayores al impuesto a pagar.


C.P.A. LCDO. FERNANDO ARTEAGA
CONTADOR GENERAL