

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2012**

**NOTA 1. OBJETO SOCIAL**

El objeto de la compañía es la consultoría en los campos del desarrollo agrícola y rural, desarrollo en construcción industrial, medio ambiente, industria, población, turismo, desarrollo urbano.

**NOTA 2. POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS**

**a. Bases de Presentación**

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera puestas en vigencia y autorizados por la Superintendencia de Compañías.

**b. Propiedad, Planta y Equipo**

Los bienes de propiedad, planta y equipo se registran al costo. El método de depreciación es en línea recta, aplicando la tasa de depreciación de acuerdo a la vida útil estimada del bien. La provisión por depreciación se carga a los resultados del período.

**c. Participación de los empleados en las Utilidades y Provisión para Impuesto a la Renta.**

De la utilidad anual de la Compañía se debe reconocer el 15% de participación a los trabajadores y el 23% de impuesto a la renta de acuerdo con la Ley. La Compañía en el período 2012 generó utilidad gravable y registró cargos por concepto de provisión para Impuesto a la Renta y participación de trabajadores.

**h. Patrimonio**

El patrimonio de la Compañía esta conformado por: capital social; reserva legal, otras reservas; resultados acumulados y resultado del ejercicio.

**NOTA 3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Esta cuenta está conformada por:

Detalle	Valor
CUENTAS POR COBRAR MARCO ROMERO	1.800.00
CUENTAS POR COBRAR MIGUEL VALDEZ	1.067.08
CUENTAS POR COBRAR MARIA ELENA ARROYO	1.500.00
CUENTAS POR COBRAR DANILO PALACIOS	1.383.33
CUENTAS POR COBRAR BYRON RUIZ	1.000.00
CUENTAS POR COBRAR PEDRO PALACIOS	1.374.64
CUENTAS POR COBRAR JAVIER BORJA	13.000.00
CUENTAS POR COBRAR JOSE VALENCIA	7.500.00
CUENTAS POR COBRAR ING CASTELLANOS	1.767.86
CUENTAS POR COBRAR PATRICIO CASTILLO	1.767.86
CUENTAS POR COBRAR MARLON CUENCA	1.500.00
CUENTAS POR COBRAR ANITA COX	23.861.12
CUENTAS POR COBRAR ALEJANDRO PORRAS	1.295.11
CUENTAS POR COBRAR PABLO QUEZADA	1.000.00
CUENTAS POR COBRAR RAUL SALGADO	2.000.00
CUENTAS POR COBRAR PABLO URDIALES	3.500.00
CUENTAS POR COBRAR ARM.AXUXILIADORA COELI	380.00
CUENTAS POR COBRAR LORENA BALLESTEROS(I	220.00
CUENTAS POR COBRAR FELIPE HIDALGO	300.00
CUENTAS POR COBRAR ALICIA DIAS	3.178.57
CUENTAS POR COBRAR CARLOS CORONEL	1.200.00
CUENTAS POR COBRAR HIDROPLAN	1.544.80
TOTAL USD	72.140.37

**NOTA 4. PAGOS ANTICIPADOS**

Esta cuenta esta constituida por:

Detalle	Valor
Credito Tributario IVA	29.349.50
Credito Tributario Impuesto a la Renta	10.889.93
TOTAL USD	40.239.43

**NOTA 5. BENEFICIOS SOCIALES**

Esta cuenta esta conformada por aquellas obligaciones que la Compañía tiene para con sus empleados, su detalle es el siguiente:

Detalle	Valor
DECIMO TERCER SUELDO	90.58
DECIMO CUARTO SUELDO	292.00
15% PART. TRABAJADORES	1.594.62
SUELDOS POR PAGAR	5.086.21
TOTAL USD	<b>7.063.41</b>

**NOTA 6. INSTITUCIONES PÚBLICAS**

Cuenta que esta conformada por obligaciones que se mantienen con el Servicio de Rentas Internas (SRI) y el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS), su detalle es el siguiente:

Detalle	Valor
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	8674.77
IVA RETENIDO POR PAGAR	16.261.88
RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	13.600.79
APORTE PERSONAL IESS	101.63
APORTE PATRONAL IESS	132.07
FONDOS DE RESERVA	292.25
TOTAL USD	<b>39.063.39</b>

**NOTA 7. CAPITAL**

Al 31 de diciembre de 2012l capital social de CONSULTFLEX CIA. LTDA Es de USD \$ 500 (quinientos dólares).

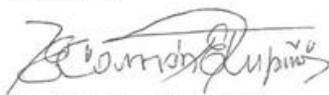
**NOTA 8. PROVISION**

Esta cuenta ha sido creada por USD 27.500.00 ante el inminente riesgo que existe en los diferentes contratos de consultoría, ya que incluso luego de su recepción la consultora en la gran mayoría de los casos debe seguir proporcionando información, estudios, situación que representan muchos gastos adicionales.

**NOTA 9. CONCILIACION TRIBUTARIA**

Detalle	Valor
UTILIDAD DEL EJERCICIO	10630.8
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	1.594.62
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO RENTA	9.036.18
MAS GASTOS NO DEDUCIBLES	28.680.22
UTILIDAD GRAVABLE	<b>37.716.40</b>
23% IMPUESTO A LA RENTA	8.674.77
Menos RETENCIONES DEL PERIODO	8.693.38
<b>Credito Tributario por impuesto a la Renta</b>	<b>18.61</b>

Cordialmente,



Ing. Eduardo Carrión Estupiñán  
**GERENTE CONSULTFLEX CIA. LTDA**