

PIERRE TEILHARD DE CHARDIN S.A.
Vallejo Larrea N64-103 y José Figueroa

Teléfono 2594 294

Quito – Ecuador

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2013

NOTA 1- OPERACIONES

Constitución y Objeto social –

La Compañía fue constituida el 09 de diciembre de 1999, con domicilio en la ciudad de Quito y se dedica principalmente a la actividad de Servicio de Enseñanza Primaria. Siendo su objeto social la educación, preparación y formación privada.

NOTA 2- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a) Preparación de los estados financieros –

Los estados financieros han sido preparados con base y acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES los mismos que se encuentran presentados en su valor razonable.

Todas las cifras presentadas en las notas están expresadas en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

La preparación de estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos.

b) Reconocimiento de Activos –

Efectivo y Equivalente al Efectivo

Caja Chica	\$ 500,00
BANCOS	\$ 13.304,19
Depósitos en Transito	\$ 151,00



Inversiones		
Inversiones Proinco		\$ 20.000,00
Activos Financieros		
Clientes Locales		\$ 14.615,09
Anticipo Empleados		\$ 364,87
Otras Cuenta por Cobrar		\$ 112,11
Servicios y Otros Pagos Anticipados		
Anticipo Proveedores		\$ 500,00
Anticipo Compra Infraestructura		\$ 38.100,65
Garantías en arriendo		\$ 1.640,00
Activos por Impuestos Corrientes		
Anticipo del Impuesto a la Renta del ejercicio corriente		\$ 2.036,29
Propiedades Planta Y Equipo		
Muebles y Enseres		\$ 3.060,06
Equipo de Oficina		\$ 2.250,23
Equipo de Computación		\$ 18.370,26
Propiedad Planta y Equipos		\$ 3.528,45
Depreciación Acumulada Propiedad Planta Y Equipo		
Depreciación Acumulada Muebles y Enseres		\$ -1.834,24
Depreciación Acumulada Equipo de Oficina		\$ - 1.534,24
Depreciación Acumulada Equipo de Computación		\$ -14.671,23
Depreciación Acumulada Otros Propiedad Planta y Equipos		\$- 3.528,45

c) Reconocimiento de Pasivos

Cuentas y Documentos Por Pagar Proveedores		
Otras Cuenta Por Pagar		\$ -2.606,52
Con la Administración Tributaria		
Retenciones Impuesto a la Renta		
Honorarios Profesionales 10%		\$ -35,56
Transferencia Bienes Muebles naturales 1%		\$ -3,84
Arrendamiento Bienes Inmuebles 8%		\$ -136,00
Otras Retenciones Aplicables al 2%		\$ - 2,40

Retenciones IVA por Pagar		
30% Retención del IVA		\$ -18,14
100% Retención del IVA		\$ -42,67

Con el IESS

Cuentas correspondientes a diciembre del año 2012 que se efectuara la cancelación en enero del 2013:

Cuentas Aportación 21.50% por Pagar	\$ -2,348,08
Préstamo IESS	\$ -787,86
Fondos de Reserva por Pagar	\$ -305,75

Por Beneficio de Ley a Empleados

Provisiones que se realizan de beneficios para empleados que deberán ser cancelados durante el año 2014:

Décimo Tercer Sueldo por Pagar	\$ -899,57
Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	\$ -3.515,67
Multas	\$ -1.230,23

Otros Pasivos Corrientes

Asociación Profesores	\$ -603,00
Bar	\$ -113,25

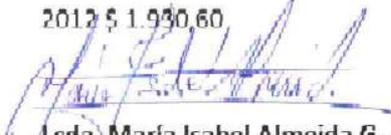
d) Reconocimiento de Patrimonio

Capital Suscrito y Pagado \$ -4.000,00

Aporte Futuras Capitalizaciones \$ 6.000,00

Reserva Legal \$ -3.168,61

Ganancias Acumuladas conforman las cuentas Ganancias Aculadas de años Anteriores por \$ -1.008,05, Utilidad Año 2010 \$ -23.436,26, Utilidad Año 2011 \$ -25.747,83, Utilidad año 2012 \$ 1.930,60


Leda María Isabel Almeida G.
Gerente General


Lcdo. Carlos Lascano B.
Contador General