

KAIROS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

KAIROS CIA LTDA.: Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 20 de enero 2010, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría vigésima octava del Cantón Quito con fecha 28 de marzo del 2000.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedica a la prestación de servicios y asesoramiento empresarial

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: La Isla N28-13 y Selva Alegre

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito con RUC: 1791728629001

A continuación se detallan las cuentas que conforman los balances de Kairos Cia. Ltda. Al 31 de diciembre 2012:

NOTA No. 1 Disponible

Asciende a \$25.510 y esta conformado por:

Caja Chica	\$ 180,00	Fondos en poder de Sra. María Soledad Jarrín
Banco Pichincha	\$ 25.330,00	Cuenta bancaria conciliada mensualmente

NOTA No. 2 Exigible

The Edge	\$577,50	Cliente saldo año 2009
Cientes por cobrar	\$12.780,78	Saldos clientes año 2012 conciliado con módulo CxC
Reserva Cuentas Incobrables	- 200,10	Se realiza la provisión
Crédito Tributario Imp Renta	\$15.483,06	Corresponde a la acumulación de varios años los mismos que no se han hecho los reclamos correspondientes para su devolución. Confirmado sus valores con Form.101 I.Renta

<i>Edla Servicios CxC</i>	\$ 364,16	<i>Corresponde a pagos realizados a proveedor Finlandia por consumo de puntos Extended Disc, saldo cruce de CxC y Cxp Kairos y Edla.</i>
<i>Anticipo a Proveedores</i>	\$ 303,65	<i>Francisco Astudillo anticipo Equichair y Juan Veloz anticipo movilización.</i>
IMPUESTOS ANTICIPADOS:	\$ 5.864,70	<i>Corresponde a retenciones de clientes en el año 2012 CT a favor de la empresa. corresponde al F.104</i>
<i>Retenciones en la fuente</i>	\$ 2.185,81	
<i>Crédito Tributario</i>	\$ 3.445,92	
<i>Anticipo Imp. Renta</i>	\$ 232,97	

NOTA No. 3 Propiedad, Planta y Equipos

<i>Equipo de Oficina</i>	\$ 299,50	<i>Impresora Epson L200 adquirida en julio 2012</i>
<i>Equipo de Computación</i>	\$ 3.061,76	<i>Equipos de computación comprados en 2009 por \$2072, se adquiere una lapto y un computador en marzo y abril 2012 respectivamente.</i>
<i>Depreciaciones Activos</i>	\$ 1.884,20	<i>Acumulado a dic 2012 sobre Equipos Oficina y Computación</i>

NOTA No. 4 Pasivos Corrientes

<i>Prestamos de Terceros</i>	\$ 16.984,00	<i>Préstamo de Javier Jarrín, incluye 984 de intereses de años anteriores No hay provisiones de este año de intereses La tasa acordada es del 10% anual, los 16.000 es un nuevo préstamo oct 2010, de terceras personas.</i>
------------------------------	--------------	--

NOMINA POR PAGAR:	\$ 5.264,54	
Sueldos por Pagar	\$ 3.351,44	Sueldos del mes de dic.12
15% participación utilidades por pagar	\$ 607,98	Utilidades por pagar empleados año 2011
less por Pagar	\$ 821,36	Aportes y préstamo quirografario sobre rol mes dic/12
Provisiones por Pagar	\$ 483,76	Provisiones de décimos sobre roles empleados.
Proveedores QPR SOFTWARE OYJ	\$ 8.583,75	Factura de QPR por pagar a proveedor exterior sobre venta a Fuerza Terrestre
IMPUESTOS POR PAGAR:	\$ 448,13	SRI por pagar F.103 retenciones fuente y F.104 IVA mes diciembre 2012
CUENTAS POR PAGAR – OTROS:	\$ 60.858,38	
Alejandro Jarrín Sánchez	\$ 44.478,88	Préstamos efectuados a la empresa años anteriores Dimaaluminio, Seiri
Edla Servicios CxP	\$ 15.400,00	Corresponde a F/682 por servicios administrativos de gerencia del año 2012
Caja chica por pagar	\$ 206,54	Corresponde a gastos efectuados caja chica por reembolsar a responsable María Soledad Jarrín saldo a dic/12
Diversos por pagar	\$ 772,96	Cuentas por pagar proveedores por facturas de noviembre y diciembre 2012 conciliado con módulo CxP
Anticipos Recibidos	\$ 301,84	Cliente Cathedra abono venta 250 puntos en noviembre por facturar

NOTA No. 5 Pasivos Largo Plazo

<i>Patricia Vela</i>	\$ 22.000,00	<i>Patricia Vela / Cónyuge del socio Alejandro Jarrín se le debería intereses, por lo menos 7 años. No se contabiliza intereses para no incrementar pérdidas.</i>
----------------------	--------------	---

NOTA No. 6 Patrimonio

<i>Capital Social</i>	\$ 400,00	<i>Suscrito mediante escritura aportaciones de socios Alejandro Jarrín, María Soledad Jarrín y Francisco Jarrín</i>
<i>Reservas</i>	\$ 4.652,39	<i>Corresponde a Reserva Legal y Facultativa de años anteriores en el año 2012 no se contabiliza puesto que la reserva legal esta sobre el monto que permite los estatutos.</i>
<i>Resultados</i>	\$ 62.582,26	<i>Corresponden a resultados de ejercicios económicos años anteriores, con una perdida acumulada de \$69.546,91.</i>

NOTA No. 7 Ingresos Operacionales

<i>Ingresos Operacionales</i>	\$ 152.256,83	<i>Son todos los ingresos obtenidos en el ejercicio económico año 2012 por venta de las líneas Extended Disc, Qpr, Consuman como son: venta licencias, puntos, capacitación, soporte técnico, mantenimiento y materiales & logística.</i>
-------------------------------	---------------	---

NOTA No. 8 Costos Operativos

<i>COSTO DE VENTAS</i>	\$ 98.820,53	
<i>Costo Línea Extended Disc</i>	\$ 41,756,81	Corresponde a los costos operativos incurridos en el ejercicio 2012 por licencias, puntos, capacitación, nomina, beneficios sociales, movilizaciones, materiales.
<i>Costo Línea QPR</i>	\$ 49.355,68	Corresponde a los costos operativos incurridos en el ejercicio 2012 por licencias, nomina, beneficios sociales, movilizaciones, materiales, logística y eventos
<i>Costo Línea Consuman</i>	\$ 7.708,04	Costos operativos incurridos año 2012 por licencias, nomina y beneficios sociales.

NOTA No. 9 Gastos Operativos

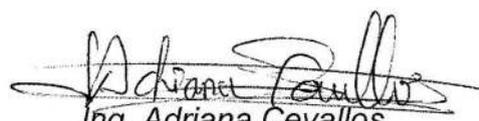
<i>Gastos Administrativos</i>	\$ 43.352,19	Corresponden a todos los gastos administrativos efectuados ejercicio económico 2012 como: Arriendos, servicios terceros, honorarios, gastos básicos, movilizaciones, nomina, beneficios sociales, mantenimiento, incluye depreciación activos fijos y gasto cuentas incobrables
-------------------------------	--------------	---

NOTA No. 10 Gastos no deducibles

GASTOS NO DEDUCIBLES:	\$ 4.416,72	
Multas e intereses	\$ 2.099,40	Son todas las retenciones asumidas por Kairos pagos a proveedores exterior como QPR en el año 2012
Varios gastos no deducibles	\$ 2.317,32	Gastos sin sustento tributario no deducibles.

En el año 2012 Kairos ha vendido un monto de \$152.256,83, frente a costos y gastos operativos de \$142.172,72, generando una utilidad de \$10.084,11, los gastos no deducibles de \$4.416,72 bajan significativamente la utilidad, reflejando en los balances un utilidad neta de \$ 5.667,39, se deberá evaluar en el próximo año el generar nuevos ingresos para la compañía ya que tiene perdidas acumuladas de ejercicios anteriores, así como cuentas por pagar socios, terceros, los mismos que afectan a la estabilidad de la empresa, es necesario tomar nuevas medidas y políticas comerciales caso contrario la empresa estará en riesgo.


Ing. Alejandro Jarrín
GERENTE GENERAL
KAIROS CIA. LTDA.


Ing. Adriana Cevallos
CONTADORA GENERAL
Matricula No. 17-0400