

**APOYO INTERNACIONAL GORDILLO ENDARA & ASOCIADOS CIA. LTDA.**

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2011 y 2010

**(1) Cuentas por Cobrar Clientes**

El siguiente es un detalle de las cuentas por cobrar clientes al 31 de diciembre del 2011 y 2010:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Cientes	5.052,30	3.620,52

**(2) Otras Cuentas por Cobrar**

El saldo de las Otras Cuentas por Cobrar por los años que terminaron al 31 de diciembre del 2011 y 2010 asciende a US\$ 2.463,63 y US\$ 2.555,10 respectivamente y corresponde a anticipos entregados a terceros.

**(3) Impuestos Anticipados**

Un detalle de los impuestos anticipados al 31 de diciembre del 2011 y 2010 es como sigue:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Retenciones de Impuesto a la Renta	2.512,17	2.209,98
Crédito Tributario IVA en compras	1.143,96	2.162,63
Crédito Tributario Retenciones de IVA	<u>3.074,14</u>	<u>2.135,25</u>
	<u>6.730,27</u>	<u>6.507,86</u>

**(4) Propiedad, Mobiliario y Equipo, neto**

La propiedad, mobiliario y equipo, neto al 31 de diciembre del 2011 y 2010, es como sigue:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Construcciones en curso	17.065,06	14.138,13
Muebles y Enseres	3.862,07	0,00
Equipos de computación	979,00	0,00
Vehículos	11.500,00	11.500,00
Equipos de oficina	<u>374,85</u>	<u>374,85</u>
Total Mobiliario y equipo	33.780,98	26.012,98
Menos depreciación acumulada	<u>(8.017,72)</u>	<u>(5.453,77)</u>
	<u>25.763,26</u>	<u>20.559,21</u>

El movimiento del mobiliario y equipo al y por los años que terminaron el 31 de diciembre del 2011 y 2010 es como sigue:

**APOYO INTERNACIONAL GORDILLO ENDARA & ASOCIADOS CIA. LTDA.**

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2011 y 2010

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Saldo al inicio del año	20.559,21	6.995,10
Aumentos al costo	7.768,00	16.328,13
Gasto por depreciación del año	<u>(2.563,95)</u>	<u>(2.764,02)</u>
	<u>25.763,26</u>	<u>20.559,21</u>

**(5) Obligaciones Fiscales**

El siguiente es un detalle del saldo de las obligaciones fiscales, al 31 de diciembre del 2011 y 2010:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Impuesto a la renta por pagar	51,36	49,25
Retención IVA por pagar	<u>3,36</u>	<u>0,00</u>
	<u>54,72</u>	<u>49,25</u>

**(6) Impuesto a la Renta**

La utilidad financiera del ejercicio difiere de la utilidad tributaria, tal como se indica a continuación:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Utilidad (pérdida) del ejercicio	1.124,21	(3.769,23)
Menos participación trabajadores	(168,63)	0,00
Más gastos no deducibles	<u>131,10</u>	<u>406,14</u>
Utilidad (pérdida) tributaria	1.086,68	(3.363,09)
Tasa impuesto a la renta	<u>24%</u>	<u>25%</u>
Impuesto a la renta causado	260,80	0,00
Anticipo impuesto a la renta año corriente	(296,93)	(304,43)
Retenciones en la fuente ejercicio fiscal	(549,12)	(458,63)
Crédito tributario de años anteriores	<u>(2.259,98)</u>	<u>(1.751,35)</u>
Saldo a favor del contribuyente	<u>(2.512,17)</u>	<u>(2.209,98)</u>

**(7) Eventos Subsecuentes**

Desde el 31 de diciembre del 2011 y hasta la fecha de emisión de este informe no se han producido transacciones que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.