

INTERCAUSAD CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31/12/2012

Las cifras de los estados financieros corrientes al 31 de diciembre del 2012 se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, moneda de curso legal vigente en el Ecuador.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

El saldo que presenta esta cuenta al cierre del ejercicio 2012 corresponde a los fondos generados por la operación de la empresa y que se mantienen en cuenta corriente de Banco de Guayaquil.

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

El saldo que presenta esta partida, corresponde a los valores pendientes de cobro a clientes generados por las ventas realizadas durante el ejercicio 2012 y que por las condiciones de crédito otorgadas quedaron pendientes de recaudación al cierre del ejercicio.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS

Esta partida al cierre de año presenta un saldo compuesto por partidas de préstamos a accionistas que se encuentran pendientes de truco y liquidación con los saldos que se mantienen como préstamos de accionistas de largo plazo. Dada la naturaleza de estas dos cuentas no se estima efectos de ajuste al patrimonio.

CREDITO TRIBUTARIO IVA

La composición del saldo de esta partida al cierre del año es la siguiente:

CONCEPTO	VALOR
IVA COMPRAS DEL MES	41.32
TOTAL CREDITO TRIBUTARIO IVA	41.32

CREDITO TRIBUTARIO INGRESO RENTA

La composición del saldo al cierre del año es la siguiente:

CONCEPTO	VALOR
RETENCIONES DE CLIENTES	1,057.14
SALDO CREDITO TRIBUTARIO AÑOS ANTER	807.61
TOTAL CREDITO TRIBUTARIO I RENTA	1,864.75

ACTIVOS FIJOS

Al cierre del año se determinó que no se debía realizar ajuste por deterioro, los saldos de activos fijos se presentan al costo de adquisición y la depreciación está calculada considerando los tiempos de vida determinados para efectos tributarios.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

En esta partida se registran los valores pendientes de pago a proveedores locales netos de retenciones en la fuente por impuesto a la renta que se originan en la compra de bienes y servicios necesarios para las operaciones de la empresa y que al cierre del año se encuentran pendientes de pago en base a plazo de crédito otorgados.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS

Esta partida presenta los saldos de préstamos concedidos por los accionistas de la empresa, que se encuentran pendientes al cierre de cierre y liquidación con los valores de otras cuentas por cobrar relacionados.

RESULTADOS

Las cifras de resultados por el año 2012 reflejan las operaciones realizadas por la empresa buscando mejorar y aumentar la presencia de la compañía como la mejor alternativa para el mercado de servicios de capacitación del país.

ELABORADO POR

Carlos Valderrama

CONTADOR