

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2012

(Expresado en US. Dólares)

ANTECEDENTES.

La CIA.TECNICA DE SERVICIOS, PROMOCIONES, MERCADEO Y VENTA TENOVENTAS CIA.LTDA, fue suscrita el 21 de Febrero del 2001 en el Registro Mercantil de la ciudad de Quito, y su actividad principal es la Prestación de servicios profesionales para elaborar planes de negocios.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre de 2012 que tienen el siguiente detalle:

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 1. DISPONIBLES:

Los valores en efectivo y sus equivalentes al 31 de Diciembre 2012

CONCEPTO	VALOR
CAJA CHICA	0,00
BANCO PICHINCHA CTA. CTE.	14.603.93
BANCO PRODUBANCO CTA. CTE.	12.098.89
TOTAL	26.702,82

Caja Chica: No se tiene una verdadera asignación de fondo caja chica y la persona responsable. Por lo que esta cuenta no registra movimiento.

Banco Pichincha: Su saldo se encuentra conciliado con el estado bancario al 31 de diciembre 2012.

Banco Produbanco: Su saldo se encuentra conciliado con el estado bancario al 31 de diciembre 2012.

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

2. Cuentas por Cobrar Clientes: Valor que corresponde a los saldos por servicios prestados y que no fueron cancelados al 31 de Diciembre del 2012. Registrando a final de año una valor de \$42.210,34.

2. CUENTAS POR COBRAR				
ECARNI EMBUTIDOS D.DIEGO	AÑO	2012		24.059,86
MAICENA IRIS CIA.LTDA..	AÑO	2012		6.136,28
MODERNA ALIMENTOS S.A	AÑO	2012		6.487,59
LISSET MENA	AÑO	2012		5.424,82
JUAN PEREZ VASCONEZ	AÑO	2012		101,79
SUMAN				42.210,34

NOTA 3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

En esta cuenta se hallan valores que se entregaron en calidad de anticipos a terceros como también salió dinero en calidad de préstamos y no fueron cancelados ó liquidados. Quedando al 31 de Diciembre del 2012 el valor de \$25.916,90.

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR				
JOHN JAMES MARIN	AÑO	2012		5.814,29
JUAN RICARDO PEREZ	AÑO	2012		4.444,63
FONDOS INVERSION GENESIS	AÑO	2012		12.545,67
ECUASANITAS/SRA.M.CONCHA	AÑO	2012		3.032,31
RUTH NARVAEZ/UNIFORMES	AÑO	2012		80,00
SUMAN				25.916,90

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS

En esta cuenta se hallan valores que se entregaron en calidad de anticipos a empleados, también se entrego dinero en calidad de préstamos y no fueron cancelados ó liquidados a fin de año. Quedando al 31 de Diciembre del 2012 el valor de \$9.565,87

4. CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS				
ANTIICPOS AL PERSONAL	AÑO	2012		7.835,32
LAURA LOMAS CONCHA	AÑO	2012		1.674,54
MARITZA CAMPUZANO	AÑO	2012		56,01
SUMAN				9.565,87

NOTA 5. IMPUESTOS FISCALES DEUDORES

CREDITO IVA DE COMPRAS: Valor de \$2.322,51 que corresponde al crédito de las compras mensuales durante el mes de Diciembre 2012, que se declararan en enero del 2013.

RETENCIONES DEL IVA DE VENTAS 70%: Valor de \$2.721,60, Promociones, Alquileres y Ventas las retenciones del IVA de las ventas mensuales correspondiente al mes de Diciembre 2012, de igual manera se declarara en enero del 2013.

CREDITO IVA MENSUAL: Valores que corresponde al IVA que de igual manera se declararan en enero del 2013.

IMP.RENTA AÑOS ANTERIORES: Valor que corresponde a retenciones que nos realizaron años anteriores, y que suma \$ 5.091,74, mismos que serán compensando en declaración presentes.

RETENCION EN LA FUENTE 1, 2%: Valor que corresponde a retenciones que nos realizaron durante el período fiscal 2012, y que suman \$ 5.091,74, que se declararan en enero del 2013.

NOTA 6.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO: El saldo que se encuentra al 31 de Diciembre 2012 menos la depreciación acumulada según anexo adjunto. Se aplica el método de línea recta según las tasas del Servicio de Rentas Internas. (Anexo adjunto)

Equipos de Computo: \$ 4.839.04, menos depreciación del año su saldo \$ 195,62

Muebles y Enseres: \$27.521,74, menos depreciación del año quedando un saldo de \$11.382,08.

PASIVOS

NOTA 6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

6. CUENTAS POR PAGAR				
SENSATIONAL CIA.LTDA.	AÑO	2012		201,30
MODEL STYLE CIA.LTDA.	AÑO	2012		1.982,91
SERINSE	AÑO	2012		218,90
PROMOGAZA	AÑO	2012		464,75
DESCUENTOS PARA TERCEROS	AÑO	2012		863,27
CHEQUES NO PAGADOS	AÑO	2012		153,09
SUMAN				3.884,22

6.- Corresponde al saldo de servicios prestados de terceros con saldo al 31 de diciembre 2012.

NOTA 7. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.

Estos valores corresponden a las retenciones que se realizaron en el mes por efectos de compras y servicios a diferentes personas, en la aplicación del régimen tributario y se desglosa así;

Retención 10% en Honorarios Profesionales	46.67
Retención 1% Movilización	4.35
Retención 8% en Arriendos	521.92

Retención del 2% de Servicios	Provisiónes, Mercadeo y Ventas
Retención del 100% del IVA	1953.99
Retención del 12% del IVA en Ventas	3512.33
Impuesto a la Renta de la Empresa	7237.40
TOTAL	13.496.60

NOTA 8. OBLIGACIONES LABORALES

Corresponden a las provisiones laborales que se realizan de acuerdo al Código de Trabajo, aplicados mensualmente y su saldo se demuestra así;

Provisión Décimo Tercer Sueldo	6040.60
Provisión Décimo Cuarto Sueldo	2418.24
Provisión Fondos de Reserva	114.90
Sueldos por Pagar	4255.03
Aportes IESS Personal y Patronal.	1294.00
Préstamos Quirografarios	118.85
15% Participación Empleados	5526.16
TOTAL	19.767,78

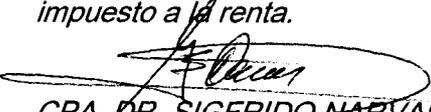
NOTA 9. PATRIMONIO

Capital Social	5.000,00
Reservas	23.992,96
Resultados Anteriores	57.322,09
Resultado Adopción NIIF	-4.786,38
Superávit del año 2012	21.669,76
TOTAL PATRIMONIO	103.198,43

NOTA 10. INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos fueron registrados de acuerdo a la emisión de facturas durante el periodo 2012 y ascendió al monto de \$ 265.439.43

Los gastos: se registraron de acuerdo a los sustentos presentados para su gasto deducible de la institución, mediante comprobante de egreso y cheque respectivo, según detalle de gastos clasificados por grupos del personal, administrativos, generales, y las depreciaciones de activos del año 2012 suman \$ 228.598,36; quedando un resultado positivo de \$ 36.841,07 antes de participación empleados e impuesto a la renta.


CPA. DR. SIGERIDO NARVAEZ G.
CONTADOR