

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2013

(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 2013 que tienen el siguiente detalle:

### ACTIVO CORRIENTE

#### NOTA 1. DISPONIBLES:

Los valores en efectivo y sus equivalentes al 31 de Diciembre 2013

CONCEPTO	VALOR
CAJA CHICA	0,00
BANCO PICHINCHA CTA. CTE.	27.589.81
BANCO PRODUBANCO CTA. CTE.	1.256.65
<b>TOTAL</b>	<b>28.846,46</b>

Caja Chica: No se tiene una verdadera asignación de fondo caja chica y ni 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 2013.

Banco Produbanco: Su saldo se encuentra conciliado con el estado bancario al 31 de diciembre 2013.

#### 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 2013. Registrando a final de año un saldo por cobrar de \$65.269,59.

<b>2. CUENTAS POR COBRAR</b>				
ECARNI EMBUTIDOS D.DIEGO	AÑO	2013		25.964,94
SERINSE S.A.	AÑO	2013		2.238,58
PROMOGAZA CIA.LTDA.	AÑO	2013		19.136,71
ITALIMENTOS	AÑO	2013		12.238,99
SOALCA CIA.LTDA.	AÑO	2013		1.469,31
PEAR BUREAU NORTHWEST	AÑO	2013		4.221,06
<b>SUMAN</b>				<b>65.269,59</b>

### 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 2013 el valor de \$28.227,16.

<b>3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>				
JOHN JAMES MARIN	AÑO	2013		5.814,29
JUAN RICARDO PEREZ	AÑO	2013		2.912,76
FONDOS INVERSION GENESIS	AÑO	2013		15.047,31
ECUASANITAS/SRA.M.CONCHA	AÑO	2013		4.452,80
<b>SUMAN</b>				<b>28.227,16</b>

### 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 2013 el valor de \$10.742,99

<b>4. CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS</b>				
ANTICIPOS AL PERSONAL	AÑO	2013		10.012,44
LAURA LOMAS CONCHA	AÑO	2013		674,54
MARITZA CAMPUZANO	AÑO	2013		56,01
<b>SUMAN</b>				<b>10.742,99</b>

### NOTA 5. IMPUESTOS FISCALES DEUDORES

**CREDITO IVA DE COMPRAS:** Valor de \$3.181,16 que corresponde al crédito de las compras mensuales durante el mes de Diciembre 2013, que se declararan en enero del 2014.

**RETENCIONES DEL IVA DE VENTAS 70%:** Valor de \$3.158,59 que corresponde a las retenciones del IVA de las ventas mensuales correspondiente al mes de Diciembre 2013, de igual manera se declarara en enero del 2014.

**CREDITO IVA ACUMULADO:** Valores de \$9.741,63 que corresponde al IVA y retenciones acumuladas, que de igual manera se declararan en enero del 2014.

A

**IMP.RENTA AÑOS ANTERIORES:** Valor que corresponde a retenciones que nos realizaron años anteriores, y que suma \$ 4.677,36, mismos que serán compensando en declaración presentes.

**RETENCION EN LA FUENTE EJERCICIO:** Valor que corresponde a retenciones que nos realizaron durante el período fiscal 2013, y que suman \$ 6.781,67, que se declararan en enero del 2014.

## NOTA 6.

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:** El saldo que se encuentra al 31 de Diciembre 2013 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 Cómputo:** \$ 6.678.47, menos depreciación del año su saldo \$ 916,87

**Muebles y Enseres:** \$26.430,81, menos depreciación del año quedando un saldo de \$7.379,12.

## PASIVOS

### NOTA 6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

6. CUENTAS POR PAGAR				
MODEL STYLE CIA.LTDA.	AÑO	2013		1.781,61
AIDA YEROVI CARDENAS	AÑO	2013		707,66
TERESITA MONTENEGRO	AÑO	2013		132,37
MELBA CONCHA MONTOYA	AÑO	2013		6.002,08
DESCUENTOS PARA TERCEROS	AÑO	2013		956,87
CHEQUES NO PAGADOS	AÑO	2013		647,88
<b>SUMAN</b>				<b>10.228,47</b>

6.- Corresponde al saldo de servicios prestados de terceros con saldo al 31 de diciembre 2013.

## **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;

<i>Retención 10% en Honorarios Profesionales</i>	<i>46.67</i>
<i>Retención 1% Movilización</i>	<i>4.80</i>
<i>Retención 8% en Arriendos</i>	<i>521.92</i>
<i>Retención del 1% de Bienes</i>	<i>0,25</i>
<i>Retención del 2% de Servicios</i>	<i>390.38</i>
<i>Retención del 70% del IVA</i>	<i>16,80</i>
<i>Retención del 100% del IVA</i>	<i>3.157,16</i>
<i>Retención del 12% del IVA en Ventas</i>	<i>6.475,99</i>
<b>TOTAL</b>	<b>10.613,97</b>

## 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;

<i>Provisión Décimo Tercer Sueldo</i>	<i>5.412,20</i>
<i>Provisión Décimo Cuarto Sueldo</i>	<i>2.976,35</i>
<i>Provisión Fondos de Reserva</i>	<i>119.55</i>
<i>Sueldos por Pagar</i>	<i>816,16</i>
<i>Aportes IESS Personal y Patronal.</i>	<i>1.257,19</i>
<i>Préstamos Quirografarios</i>	<i>490,77</i>
<i>15% Participación Empleados</i>	<i>232,65</i>
<b>TOTAL</b>	<b>11.304,87</b>

## NOTA 9. PATRIMONIO

<i>Capital Social</i>	<i>5.000,00</i>
<i>Reservas</i>	<i>23.992,96</i>
<i>Resultados Anteriores</i>	<i>35.201,26</i>
<i>Resultado Adopción NIIF</i>	<i>-4.786,38</i>
<i>Superávit del año 2013</i>	<i>77.367,45</i>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>136.775,29</b>

## NOTA 10. INGRESOS Y GASTOS

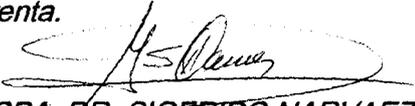
Los ingresos: fueron registrados de acuerdo a la emisión de facturas durante el periodo 2013 y ascendió al monto de **\$ 346.293,00**

# Tenoveritas

Promociones, Mercadeo y Ventas

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 2013 suman \$ 268.925,55; quedando un resultado positivo de \$ 77.367,45 antes de participación empleados e impuesto a la renta.

  
CPA. DR. SIGFRIDO NARVAEZ G.  
CONTADOR



tenoveritas@andinanet.net

Pereira E4-23 y Av. Amazonas - Edf. Centro de Oficinas  
Iñaquito # 2 - 8vo piso, Of. 803  
Telfs.: 2270225 / 2270366