

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

YAPAHUASI CIA. LTDA.

YAPAHUASI CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Cifras expresadas en dólares americanos)

NOTA 1.- CAJA Y BANCOS:

Al 31 de diciembre del 2013 esta cuenta tiene la siguiente composición:

CAJA	US	400.00
BANCO DEL PICHINCHA	US	1.272.31
BANCO PROMERICA CTA. CTE.	US	28.111.53
BANCO PROMERICA CTA. AHORROS	US	5.440.67
TOTAL	US	35.224.51

Estos recursos pueden ser utilizados en su totalidad, no existe restricción alguna para su utilización..

NOTA 2.- CUENTAS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo de la cuenta esta constituido de la siguiente manera:

CLIENTES	US	9.586.08
NICHOLAS MILLHOUSE	US	721.81
RETENCIONES EN LA FUENTE	US	1.652.73
RETENCIONES IVA	US	1.818.32
TARJETAS DE CREDITO	US	4.848.91
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	US	2.045.33
TOTAL	US	20.673.18

YAPAHUASI CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Cifras expresadas en dólares americanos)

NOTA 3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El saldo de la cuenta Propiedad, Planta y Equipo, al 31 de diciembre del 2013, es de US 201,548.21, la depreciación acumulada es de US58,581.09, el valor neto del activo es de US 142,967.12, desglosados de la siguiente manera:

EDIFICIOS Y MEJORAS	US	80,485.31
MUEBLES Y ENSERES	US	12,024.00
EQUIPO DE COMPUTACION	US	2,380.55
VEHICULOS	US	5,000.00
TERRENOS	US	101,658.35
MENOS: DEPRECIACION ACUMULADA	US	(58,581.09)
TOTAL	US	142,967.12

Las tasas de depreciación se aplica de acuerdo a las disposiciones legales vigentes para el año 2013 en la Ley de Régimen Tributario Interno.

MUEBLES Y ENSERS 10%

EDIFICIOS 5%

EQUIPO DE COMPUTACION 33%

VEHICULOS 20%

YAPAHUASI CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Cifras expresadas en dólares americanos)

NOTA 4.- ACTIVO DIFERIDO:

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo de la cuenta Activo por Impuestos Diferidos es de US 3.333.98, resultado de aplicación de las NIIFs por primera vez de acuerdo a disposiciones legales vigentes.

NOTA 5.- CUENTAS POR PAGAR:

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2013, es de US 90.716.32, que esta desglosada de la siguiente manera:

ANTICIPO CLIENTES	US	939.89
IESS APORTES	US	1.052.97
10% SERVICIOS POR PAGAR	US	1.859.10
IMPUESTOS POR PAGAR	US	1.723.19
CESAR ARCOS	US	73.134.80
PROVISIONES DE JUBILACION Y DESAHUCIO	US	12.206.37
TOTAL	US	90.716.32

NOTA 6.- CAPITAL SOCIAL

El Capital Social de la Compañía Yapahuasi Cia. Ltda., al 31 de diciembre del 2013, está integrado de la siguiente manera:

APORTE SR. CESAR ARCOS	US	5.400.00
APORTE SR. NICHOLAS MILLHOUSE	US	3.600.00
APORTE SR. PATRICIO GALARZA	US	1.000.00
TOTAL	US	10.000.00

YAPAHUASI CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Cifras expresadas en dólares americanos)

NOTA 7.- APORTES FUTURA CAPITALIZACION:

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo de la cuenta es de US\$61,319.96, desglosado de la siguiente manera:

APORTE SR. NICHOLAS MILLHOUSE	US	36,791.98
APORTE SR. CESAR ARCOS	US	18,395.99
APORTE SR. PATRICIO GALARZA	US	6,131.09
TOTAL	US	61,319.96

NOTA 8.- RESERVA LEGAL:

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2013, es de 702.22.

NOTA 9.- RESERVA DE CAPITAL:

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2013, es de 191.11.

NOTA 10.- OTROS RESULTADOS INTEGRALES:

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo se la cuenta Superávit por Revalorización de Propiedad, Planta y Equipo es de US 42,525.35 y el saldo de la cuenta Resultados Acumulados por adopción por primera vez de las NIIFs, es de (8,094.59); quedando un saldo neto de US\$34,430.76.

YAPAHUASI CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Cifras expresadas en dólares americanos)

NOTA 11.- RESULTADOS DEL EJERCICIO:

La utilidad del ejercicio al 31 de diciembre del 2013, es de 5.093.78, de los cuales se debe pagar el 15% Participación Utilidades de trabajadores por US 764.07, sobre el saldo de US4.329.71 se debe pagar el 22% del Impuesto a la Renta de la empresa que es de US 952.54, queda a disposición de los socios la cantidad de US 3.377.17.

EVENTOS SUBSECUENTES:

En el periodo comprendido entre el 31 de diciembre del 2013 y la fecha de elaboración del informe, no se han producido eventos que determinen un cambio en las cifras contable.

Preparado por:

Ing. CPA. Emma Maldonado
Contadora