

PÁEZ, FLORENCIA & CO. CÍA. LTDA.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2012
En dólares estadounidenses

1. Efectivo y equivalentes del efectivo

Está constituido por:

	<u>2012</u>
Caja	100,00
Bancos nacionales	58.489,86
Saldo final	58.589,86

2. Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar son como sigue:

	<u>2012</u>
Clientes no relacionados	33.400,24
Otros Relacionados	21.598,50
Activos por impuesto corrientes	15.558,85
	70.558,59
Provisión cuentas incobrables	-4.214,00
Saldo final	66.344,59

PÁEZ, FLORENCIA & CO. CÍA. LTDA.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2012
En dólares estadounidenses

3. Activos fijos

Los activos fijos se detallan a continuación:

	<u>2012</u>
Muebles y Enseres	8.978,01
Maquinaria y Equipos	5.946,52
Equipos de computación	25.588,90
Software IDEA	4.290,30
Vehículos	108.602,95
	153.406,68
Menos depreciación acumulada	-90.308,09
Saldo final	63.100,59

El movimiento es el siguiente:

	<u>2012</u>
Depreciación acumulada	
Saldo inicial	78.559,14
Gasto del año	11.746,95
Bajas	
Ajustes	
	90.306,09

4. Obligaciones bancarias

Corresponde al saldo de un préstamo con el Banco Produbanco por US\$ 13.500 con vencimiento en Mayo 08 del 2013, y a una tasa del 10.50% anual, garantizado con la firma solidaria del Gerente General.

PÁEZ, FLORENCIA & CO. CÍA. LTDA.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2012
En dólares estadounidenses

5. Cuentas por Pagar locales

Las cuentas por pagar son como sigue:

	<u>2012</u>
Proveedores	945,38
Anticipos de Clientes	7.878,40
IESS	2.695,24
Impuesto por pagar	160,45
Beneficios sociales	8.888,52
Acreedores varios	11.842,88
Saldo final	<u>32.410,87</u>

6. Cuentas por pagar diversas- relacionadas locales

Representan préstamos de los socios los cuales no tiene ni tasa de interés ni fecha de vencimiento pactado.

7. Beneficios a empleados a largo plazo

Corresponde a la provisión por Jubilación patronal e indemnización laboral efectuada por un perito independiente; a continuación un detalle:

<u>Concepto</u>	<u>2012</u>
Jubilación patronal	21.611,25
Indemnización laboral	<u>20.714,45</u>
	<u>42.325,70</u>

8. Patrimonio

Capital social

Al 31 de Diciembre del 2011, el capital suscrito y pagado de la Compañía es de US\$ 5.000 dividido en 5.000 acciones ordinarias y nominativas de un valor nominal de US\$ 1,00 cada una.

PÁEZ, FLORENCIA & CO. CÍA. LTDA.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2012
En dólares estadounidenses

Reserva Legal

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 5% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía.

Resultados acumulados

El saldo de esta cuenta está a disposición de los socios de la Compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos, aumento de capital y ciertos pagos tales como reliquidación de impuestos, etc.

9. Participación a Trabajadores e Impuesto a la renta

De acuerdo con disposiciones legales la tarifa para el impuesto a la renta, se establece en el 23% para el ejercicio 2012.

La conciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, es como sigue:

	<u>2012</u>
Utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta	28.419,98
Participación trabajadores	<u>(4.263,00)</u>
	24.156,98
Gastos no deducibles	<u>9.098,31</u>
Utilidad Gravable	<u>33.255,29</u>
Impuesto a la Renta 23% y 24%	<u>7.648,72</u>
Utilidad Neta	<u><u>16.508,26</u></u>

PÁEZ, FLORENCIA & CO. CÍA. LTDA.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2012
En dólares estadounidenses

10. Utilidad básica por participación

El cálculo de la utilidad básica por participación se basa en la utilidad neta atribuible a los socios:

El detalle de la utilidad básica por participación es como sigue:

	<u>2012</u>
<u>Utilidad neta disponible para los socios</u>	15.508,26
Cantidad promedio de participaciones	<u>5.000</u>
Utilidad básica por participación	<u>3,30</u>



Ing. William Florencia N.
Gerente General



Sr. Luis Florencia G.
Contador
Registro No. 0.46788