KOLBEN S. A.

R. U. C. 0992108487001 Exp. 99779

INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA:

Razón Social: *KOLBEN S. A.*
Fecha de Constitución: *08 de Diciembre de 1999*
Notaría: *Notaría Primera del Cantón Guayaquil*
Fecha Registro Mercantil: *17 de Enero del 2000 No. 48*
Domicilio Principal: *Km. 10 Vía a Daule Urb. Inmaconsa Tulipanes y Cedros*
Guayaquil – Ecuador
R. U. C.: *0992108487001*
Expediente Superintendencia de Compañías: *No. 99779*
Actividad Económica: *Construcciones de obras civiles.*
Representación Legal: *Gerente General: Luis Fernando Sánchez Acuña*
Accionistas: *Axel Henning Collin Chávez: $784,00 pagada 100%*
Omar Ricardo Muñoz Valencia: $784,00 pagada 100%
Pedro Manuel Rojas Harb: $32,00 pagada 100%

Capital Social Suscrito*:$ 1.600.00* ***Capital Autorizado****: $3.200.00*

POLÍTICAS CONTABLES:

El objetivo de éstas políticas es que los estados financieros se puedan estudiar los rendimientos y los cambios en la situación financiera para los diferentes usuarios. (Accionistas, proveedores, clientes, bancos y público en general).

- *Todas las transacciones se la tiene que registrar cuando ocurren, y no necesariamente cuando se recibe o se paga dinero.*
- *Las transacciones se registrarán por medio de cuentas contables agrupadas según la naturaleza de las partidas.*
- *Cuando existan ingresos que no corresponden al giro del negocio, estos estarán debidamente clasificados para permitir hacer un análisis objetivo del mismo.*
- *Para registrar las propiedades plantas y equipos, estos se los realizará cunado sean mayores a $1.000,00 caso contrario se los registraran directamente al costo o al gasto.*
- *La depreciación se la hará en los porcentajes permitidos por la Ley, dejando un valor residual igual al porcentaje anual aplicado.*
- *Los gastos de constitución, puesta en marcha o pre-operativos se los contabilizará directamente al costo o gasto y no al Activo Diferido*

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

ACTIVOS:

***Efectivo y Equivalentes de Efectivo**: Se ha efectuados las conciliaciones bancarias, las mismas que demuestran un saldo de $14.500,22*

***Cuentas por Cobrar Clientes Locales:** Se ha realizado la comprobación de saldos con los clientes No Relacionados: $30.484,13*

***Crédito Tributario IVA:** Corresponde al crédito tributario según las declaraciones del IVA en formulario 104: $211,41*

***Crédito Tributario Impuesto a la Renta:** Corresponde a las retenciones en la fuente, suma que asciende a $842,63 el mismo que servirá para descontar del impuesto a la renta causado en el presente ejercicio.*

***Inventario Mercadería en Almacén:** Corresponde al valor del inventario final de mercaderías en almacén: $3.219,76*

***Propiedad Planta y Equipos:** Tienen un valor neto de $23.162,16 compuesto de la siguiente Manera:*

1. *Muebles y Enseres*	*1.285,00*
2. *Maquinarias y Equipos*	*24.200,00*
3. *Equipos de Computación y software*	*1.800,00*
4. *– Depreciación Acumulada*	*4.122,84*

PASIVOS:

***Cuentas por Pagar Fisco e IESS:** Corresponde a las retenciones en la fuente realizadas a los proveedores locales y a las planillas de aportes y préstamos de diciembre del 2012: $106,22*

***Impuesto a la Renta del Ejercicio**: Corresponde al impuesto a la renta causado del ejercicio según conciliación tributaria formulario 101 del SRI: $561,07*

***Cuenta por pagar Trabajadores:** Por el 15% de participación de los trabajadores de la utilidad de la empresa $430,49*

PATRIMONIO:

***Capital Social:** Corresponde a 1600 acciones ordinarias y nominativas de la compañía pagadas en el 100% por sus accionistas: $1.600,00*

***Reserva Legal:** Corresponde al 10% de reserva legal acumulada del ejercicio anterior más el presente ejercicio $642,94*

***Resultados:** El valor de las utilidades no distribuidas del ejercicio anterior $67.445,19 y el valor a distribuir a los acciones correspondiente al presente ejercicio $1.634,40*

INGRESOS: *Los ingresos con tarifa 12% sumaron $84.282,98*

COSTO DE VENTA: *Esta dado por las compras del periodo por $61.356,68 menos el inventario final de $3.219,76*

OTROS GASTOS DE PRODUCCION*: Corresponde a la depreciación de equipos: $2.548.50*

GASTOS ADMINISTRATIVOS: *Están dados por los gastos normales de operación como gastos de personal, Suministros y materiales de oficina, Impuestos y Contribuciones, Amortizaciones y otros bines y servicios: $20.727,66*

Declaramos que la elaboración de los Estados Financieros han sido realizados cumpliendo con las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF para PYMES.

Los Estados Financieros, así como los informes de la Gerencia General y del Comisario, fue aprobada por la Junta General de Accionistas celebrada en la ciudad de Guayaquil, el 27 de marzo del 2013.

Guayaquil, Marzo del 2013

Luis Fernando Sánchez Acuña
Gerente General
C. I. 091065765-9

Lino Barreiro V.
Contador
C. I. 090787978-7
Reg. 0.8111