

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE/2012

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

	NATURALEZA DEL ENTE: La empresa SCHEITEL S.A. es una empresa privada, cuya actividad comercial se inició en el año 2000, se dedica a las actividades de Búsqueda, Selección y Recomendación de Personal, desde ese lapso cumple con todas las leyes regidas por nuestro País.
	Como parte de la implementación la entidad realizó un análisis a las políticas, procedimientos, libros y registros, flujo de datos y procesos, así como a la documentación concerniente a la transición NIIF para PYMES. Mas en lo que respecta a la implementación de sistemas tecnológicos MONICA 8.5, la compañía mantiene el mismo sistema, no hay ninguna incorporación tecnológica por ahora. Los datos obtenidos del sistema contable son tratados en Excel para la elaboración de los reportes e información financiera requeridos en los procesos para la adopción de las NIIF para las PYMES.
	La compañía ha realizado la conciliación del patrimonio reportado bajo NEC al patrimonio neto bajo NIIF para las PYMES al 01-01-2011 que es el periodo de transición para el tercer grupo, conforme consta en los anexos adjuntos.
	La compañía cuenta con un control de calidad de la información financiera para que los estados financieros muestren una imagen fiel, razonable en su situación financiera, resultados de sus operaciones, flujos de efectivo y cambios en el patrimonio de la empresa y las correspondientes revelaciones en las notas.

Afectación por la implementación de las NIIF para PYMES en la compañía:

La compañía SCHEITEL S.A. es una entidad que inició sus operaciones el 22 de Junio del 2000 con el objeto social de Búsqueda, Selección y Recomendación de Personal, fecha desde la cual ha cumplido con todas las obligaciones que como entidad sujeta al control de la Superintendencia de Compañías está obligada. Su estructura financiera es mediana, al 31 de diciembre del 2012 el total de sus Activos no supera los USD. 100,000.00 (Cien mil dólares). De acuerdo a la clasificación de las Pymes reglada en la Resolución No. SC- SC-INPA-UA-G-10-005 de la Superintendencia de Compañías, es una empresa mediana.

1.-ACTIVO CORRIENTE

NIC 32 p11 Nic 39 NIIF 7-9 Cuentas por cobrar

Las Cuentas por Cobrar \$27772.08 cuyo valor se le hizo 1% por Provisión cuentas Incobrables, siguiendo los principios contables y de acuerdo a la conciliación de NEC A NIIF se revisaron las cuentas con mayor antigüedad.

2.- PASIVO CORRIENTE

NIIF 7, NIIF9 Cuentas por Pagar Corrientes

La razón de liquidez que reporta es mediana, Activo Corriente frente al Pasivo corriente, los mismos que están por un valor de 69117.76 por la compra de suministros en promoción los mismos que al ser vendidos a los cliente han generado un margen de utilidad un poco más elevado.

Sin otro particular para informar

Atentamente,


Maria Paola Cesa Dalmati
Gerente General


Veronica Rizzo Alarcon
Contador General