

NOTAS REVELATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

La compañía FLAMONTI CIA. LTDA., es una entidad que inició sus operaciones en el año 2003 con el objeto social de realizar actividades relacionadas con SERVICIOS PORTUARIOS 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 pequeña, al 31 de diciembre del 2012 el **total de sus Activos** no supera los USD.813.502.19 (Ochocientos trece mil quinientos dos con 19/100 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.

Nota 1 Bases de elaboración y políticas contables

Estos Estados Financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades- NIIF para las PYMES- emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en las unidades monetarias de Ecuador, el dólar.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF PARA LAS PYMES, cuya responsabilidad es de los Administradores de la Empresa, requiere efectuar ciertas estimaciones contables y que la administración ejerza su juicio al aplicar las políticas y normas contables de la compañía

Nota 2 Activo Corriente

Caja y Banco \$ 5.921,15 valor que se encuentra tanto en caja chica como en Bancos al 31 de diciembre del 2012

Cuentas por Cobrar Clientes \$ 37.150,16 saldo de clientes por venta a crédito que será recuperado en los primeros cuatro meses del año en curso

Otras Cuentas por Cobrar \$ 39.396,87 préstamos a empleados que están siendo descontados por roles

Crédito Tributario Impuesto a la Renta \$ 14.687,95 el cual será aplicado para el impuesto a la renta año 2012

Nota 3. Propiedades, Planta y Equipo

Los **Activos Fijos Netos** de la Empresa, al 31 de diciembre del 2012 ascienden a \$ 716.717,56 (Setecientos diez y seis mil setecientos diez y siete con 56/100 Dólares).

El cual se encuentra de la siguiente manera:

Inmueble	31 %
Maquinaria y Equipo	46 %
Vehículo	3 %
Terrenos	20 %

NOTA 4. Cuenta por pagar

La entidad al 31 de Diciembre del 2012 mantiene una cuenta por pagar a corto plazo que asciende a \$ 64.497.70 que se detalla de la siguiente manera:

Proveedores por pagar \$ 43.382.29 valor pagado en los meses de Enero, Febrero y Marzo del 2013

Impuesto a la renta por pagar del año 2012 por \$ 7.879,18 valor que se cruza con el crédito a favor del impuesto a la renta, que está reflejado en la cuenta del activo corriente como impuesto por cobrar, quedando un saldo a pagar de \$ 540.08

Participación trabajadores por \$ 6.045,41 valor que será cancelado en el mes de Abril del 2013

I.E.S.S \$ 3.428.32 Valor que corresponde a las planillas del mes de diciembre pagadas en enero del 2013 con cheque de la Compañía

Provisión de beneficios sociales \$ 3.762,50 valor correspondiente a provisión del decimo tercer sueldo, decimo cuarto sueldo y vacaciones, que serán pagados durante el periodo 2013 de acuerdo como lo estipula el código de trabajo.



CPA Jazmin Ibarra Sanchez

Contadora