



NOTA	DETALLE		NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
4	Variación en la cuenta de Inventarios?	19,142.13	4	EFFECTO CONTABLE		
		US\$				
	Costo de Ventas del Estado de Resultados	321,439.12		Inventarios	340,581.25	-
	Menos depreciación en el costo	<u>321,439.12</u>		Proveedores por Pagar		340,581.25
	Variación en Inventarios			Cuenta de Resultados	321,439.12	-
	Saldo al Inicio del Periodo	59,124.89		Inventarios		321,439.12
	Saldo al Final del Periodo	<u>78,267.02</u>		Resultados adopción NIIF		
				Proveedores por Pagar	338,297.98	-
	Variación en Proveedores			Bancos	-	338,297.98
	Saldo al Inicio del Periodo	2,505.12		<b>TOTAL</b>	<b>1,000,318.35</b>	<b>1,000,318.35</b>
	Saldo al Final del Periodo	<u>4,788.39</u>				
	Efecto neto en el Flujo de Caja	<u>338,297.98</u>				

NOTA	DETALLE		NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
5	Variación en la Provisión Inventarios?	-	5	EFFECTO CONTABLE		
	ANALISIS			Cuenta de Resultados		-
	Provisión Registrada en el Gasto	-		Provisión Inventarios		-
				<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

NOTA	DETALLE		NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
6	Variación en la cuenta de Propiedad Planta y Equipo?	-	6			
		US\$		<b>CUENTAS</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
	Compras de activos en el año 2012	-		<b>EFFECTO CONTABLE</b>		
	Por venta de Activos	-				





**ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
12	<b>Variaciones en Obligaciones Bancarias a L/P?</b>	12	<b>EFFECTO CONTABLE</b>		
	Saldo al Inicio del Periodo		Bancos	-	-
	Saldo al Final del Periodo		Obligaciones Bancarias	-	-
	Neto Afectado al Flujo de Caja		<b>TOTAL</b>	<u>-</u>	<u>-</u>

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
13	<b>Cuentas por pagar diversas relacionadas y Otras Cuentas</b>	13	<b>EFFECTO CONTABLE</b>		
			Provisión Beneficios empleados		-
	Saldo al Inicio del Periodo		Bancos	6,665.38	-
	Saldo al Final del Periodo		Cuentas por pagar diversas relaciona	-	6,665.38
	Provisión Beneficios empleados		<b>TOTAL</b>	<u>6,665.38</u>	<u>6,665.38</u>

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
14	<b>Capital Suscrito o Asignado</b>	14	<b>EFFECTO CONTABLE</b>		
	Aumento de Capital		Aportes futuras capitalizaciones	0	-
			Capital Pagado		-
			<b>TOTAL</b>	<u>-</u>	<u>-</u>

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER

15	Variación en la cuenta aportes futuras capitalizaciones?	-
<div style="border: 1px solid black; height: 40px; width: 100%;"></div>		

15	EFFECTO CONTABLE		
	Bancos	-	
	Aportes Futura Capitalización		-
	TOTAL	-	-

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
16	Variación en la Cuenta Reserva legal	16	EFFECTO CONTABLE		
	<u>8,807.29</u>		Resultados Acumulados	8,807.29	
			Reserva Legal		8,807.29
			TOTAL	<u>8,807.29</u>	<u>8,807.29</u>

DEMOSTRAR MEDIANTE NOTAS EL EFECTO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES

ACCIÓN CONTABLE

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
22	Variación en la cuenta reserva facultativa	22	EFFECTO CONTABLE		
	<u>4,403.63</u>				

TOTAL

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
18	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	18	EFFECTO CONTABLE		
			Ver Diario N° 6		

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
19	Ganancias acumuladas	19	EFFECTO CONTABLE		
			Resultados del Ejercicio	88,072.89	

Transferencia de Utilidades del ejercicio 88,072.89

Dividendo Declarado

88,072.89

Utilidades acumuladas 88,072.89

Resultados del Ejercicio -

BANCOS -

TOTAL -

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
20	(-)Perdidas Acumuladas	20	EFFECTO CONTABLE		
			Perdidas Acumuladas	-	-
			Perdidas del Ejercicio	-	-
	<u>0.00</u>		TOTAL	-	-

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
21	Resultados acumulados provenientes de la adopción NIIF	21	EFFECTO CONTABLE		
	-				

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
25	Otros Ingresos?		EFFECTO CONTABLE		-
	-	25	Cuenta de Resultados Bancos	-	-
			TOTAL	-	-

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
------	---------	------	---------	------	-------

**RI Gastos Financieros**

**Gastos de Intereses en Estado Resultados**

Variación en Provisiones  
 Saldo al Inicio del Periodo  
 Saldo al Final del Periodo  
 Neto Afectado al Flujo de Caja

US\$

**RI EFECTO CONTABLE**

Cuenta de Resultados  
 Intereses por Pagar  
 Intereses por Pagar  
 Bancos  
**TOTAL**

**RECOMENDACIÓN:** Vuelva a revisar cada Nota, si en algún Movimiento de Bancos la cuenta esta en rojo(xxxx), El registro es al contrario

NOTA	DETALLE
21	Efecto contable

NOTA	DETALLE
22	Efecto contable

NOTA	DETALLE