

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

NOTA No.1

CUENTAS EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

CUENTA	VALOR
BANCO PACIFICO	3618,29
BANCO PICHINCHA	12416,22
TOTAL	16034,51
COMENTARIO: LAS CUENTAS BANCARIAS SON UTILIZADAS PARA EL GIRO DEL NEGOCIO, COMO SON DEPOSITOS DE CLIENTES, PAGOS A PROVEEDORES, EMPLEADOS Y OTROS PAGOS. LOS VALORES SE CONCILIAN MENSUALMENTE.	

NOTA No.2

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

DESCRIPCION	VALOR
CLIENTES POR COBRAR PERIODO 2013	43.518,41
TOTAL	43.518,41
COMENTARIO: LAS CUENTAS POR COBRAR ESTAN REFLEJADAS EN LA CONTABILIDAD Y BALANCES, LAS VENTAS SE EFECTUAN POR LO GENERAL DE CONTADO, PERO ALGUNOS CLIENTES PAGAN LUEGO DE VARIOS DIAS.	

NOTA No.3

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS			
	VALOR EN LIBROS	DEPREC.ACUM.	VALOR LIBROS
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	126.279,48	-3.543,50	122.735,98
TOTALES	126.279,48	-3.543,50	122.735,98
COMENTARIO: EN LA CUENTA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS NO SE EFECTUARON AJUSTES POR CONVERSION A NIIF, YA QUE LOS VALORES SON ESTIMADOS POR EL CONTADOR Y EL GERENTE DE LA EMPRESA DE ACUERDO A LA VIDA UTIL Y VALORES DE MERCADO. LA DEPRECIACION SE EFECTUA DE ACUERDO A LOS PORCENTAJES Y AÑOS DE VIDA UTIL DETERMINADOS POR EL SRI.			

NOTA No. 4

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	
SALDO PROVEEDORES PERIODO 2013	89.653,10
TOTAL	89.653,10
COMENTARIO: EL VALOR DE CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES PARA EL CIERRE DEL PERIODO 2013 ES DE \$ 89.653,10 QUE CORRESPONDE A PROVEEDORES POR SUMINISTROS Y MATERIALES, PRESTACION DE SERVICIOS, SERVICIOS DE TRANSPORTE Y COMPRA DE SUMINISTROS Y MATERIALES	



FIRMA DE RESPONSABILIDAD

NOTA No. 5

PROVISIONES BENEFICIOS SOCIALES	
JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO	2.221,74
COMENTARIO: CORRESPONDE AL CALCULO ACTUARIAL DE BENEFICIO DE JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO, PARA DAR CUMPLIMIENTO A NORMAS NIIF, ES DECIR CALCULO DESDE EL PRIMER DIA DE INGRESO A LABORAR, EL CALCULO EFECTUA LA EMPRESA PATCO	

NOTA No. 6

DIVIDENDOS POR PAGAR	
DESCRIPCION	VALOR
PARTICIPACION EMPLEADOS	4.532,84
TOTAL	4.532,84
COMENTARIO: CORRESPONDE AL 15% PARTICIPACION EMPLEADOS SOBRE UTILIDADES PERIODO 2013	

NOTA No. 7

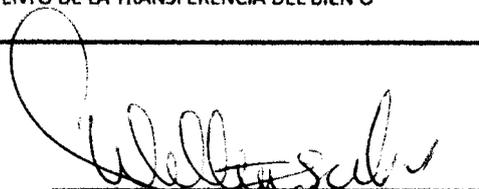
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	
DESCRIPCION	VALOR
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR EMPRESA	2.567,44
TOTAL	2.567,44
COMENTARIO: CORRESPONDE AL 23% IMPUESTO A LA RENTA SOBRE LA UTILIDAD TRIBUTARIA DEL PERIODO 2013, ESTE ES EL SALDO LUEGO DE COMPENSAR CON RETENCIONES QUE NOS HAN EFECTUADO.	

NOTA No. 8

INGRESOS
LOS INGRESOS SE RECONOCEN AL MOMENTO DE LA TRANSFERENCIA DEL BIEN. LOS DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES SE DEDUCEN DE LAS VENTAS.

NOTA No. 9

COSTOS Y GASTOS
LOS COSTOS DE VENTA ESTAN REFLEJADOS DE ACUERDO A LOS INVENTARIOS INICIAL Y FINAL, COMPRA DE SUMINISTROS Y MATERIALES SE EFECTUA LA BAJA DE INVENTARIO AL MOMENTO DE LA ENTREGA DEL BIEN O SERVICIO. LOS GASTOS DE LA EMPRESA SE LOS RECONOCE EL MOMENTO DE LA TRANSFERENCIA DEL BIEN O SERVICIO.


 FIRMA DE RESPONSABILIDAD