

ALCIDES GÓMEZ & ASOCIADOS S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR EL AÑO TERMINADO EL 31 Diciembre del 2012.

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía ALCIDES GÓMEZ & ASOCIADOS S.A., esta constituida con Domicilio en el Cantón Guayaquil, Provincia del Guayas, y su actividad principal es venta al por Mayor y Menor de accesorios, partes y piezas de vehículos.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Estado de cumplimiento

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las nuevas Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los Estados Financieros presentan razonablemente la posición financiera de la Compañía ALCIDES GÓMEZ & ASOCIADOS S.A., al 31 Diciembre del 2012, los Resultados de las operaciones y sus Flujos de Efectivo por el año terminado a esa fecha, y han sido preparados para utilizarlos por la Administración de la Compañía como parte de su proceso operativo.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros. Estas Políticas han sido definidas en función de las NIIF para PYMES vigentes al 31 Diciembre del 2012, aplicadas de manera uniforme en todo el período contable.

2.2 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

BANCOS

Banco Promerica

133.93

133.93

2.3 Impuesto al SRI por Cobrar

Crédito Tributario a Favor (IVA)

53.29

Crédito Tributario a Favor (Renta)

349.48

412.77

2.4 Inventario

Mercadería en Tránsito

527.42

2.5 Propiedades, Planta y Equipo

El costo de las Propiedades, Planta y Equipo se deprecian de acuerdo con el método de línea recta, en función de la vida útil.

Item	Vida útil (en años)	Porcentaje de Ley	Valor Adquisición	Depreciación Acumulada	VALOR EN LIBROS
Muebles y Enseres	10	10%	1,486.00	-444.70	1,041.30
Equipos de Oficina	10	10%	532.00	-158.83	373.17
Equipos de Computación	3	33%	3,916.00	-2,836.83	1,079.17
			5,934.00	-3,440.36	2,493.64

TOTAL DEL ACTIVO

\$

3,567.76

PASIVO CORRIENTE

2.6 Obligaciones por Pagar a SRI

Constituyen obligaciones de Ley en que la Cooperativa actúa como Agente de Retención del SRI, en nuestras compras a proveedores

Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta	R-103	5,59	5,59
--	-------	------	------

TOTAL PASIVO CORRIENTE \$ 5,59

PASIVO NO CORRIENTE

2.7 Cuentas por Pagar Diversas /Relacionadas

Aldes Gómez Yáñez - Accionista	958,72
--------------------------------	--------

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE 958,72

TOTAL DEL PASIVO \$ 964,31

PATRIMONIO

3.1 Capital Social

El Capital Social de la Compañía, está constituido por las aportaciones de los Accionistas efectuadas en Certificados de Aportación:

Aldes Diógenes Gómez Yáñez	640,00
Kristel Karla Gómez Cedeño	240,00
Krizia Karina Gómez Cedeño	120,00
	1.000,00

3.2 Reservas

Reserva Legal	58,52	58,52
---------------	-------	-------

3.3. Resultados del Ejercicio

Utilidades Acumuladas de Ejercicios Anteriores	143.25	
Resultados Acumulados por Adopción 1era vez NIIF	1.775.28	
Pérdida del Ejercicio	-373.60	1.544.93

TOTAL del PATRIMONIO \$ 2.603,46

TOTAL del PASIVO y PATRIMONIO \$ 3.567,76