

## NOTA A LOS ESTADO FINANCIEROS

EMPRESA MONOMAN S.A.  
FECHA 31/12/2013

## ACTIVIDADES

Actividad económica principal: ACTIVIDADES DE COMPRA VENTA ALQUILER Y EXPLOTACION DE BIENES INMUEBLES  
Fecha de inicio de actividades: 07/08/2007  
Dirección: Av. 25 de Junio 381 y Napoleon Mera  
RUC: 0992525312001  
Gerente: Econ. Pablo fernado Prieto Barriga  
Contadora: Deysi Giovanny Alvarez Castro

## NOTA A LOS ESTADO FINANCIEROS

EMPRESA MONOMAN S.A.  
FECHA 31/12/2013

## ALCANCE

Grupo Contable	ACTIVO CORRIENTE	
Cuenta (s)	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.755,90
Subcuenta (s)	CAJA BANCOS	1.755,90
	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>34.300,60</b>
	ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	28.072,93
	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	6.227,67
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-
	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-
	<b>INVENTARIOS</b>	<b>148.458,12</b>
	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A TERCEROS	148.458,12
	MERCADERIAS EN TRANSITO	-
	<b>SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>-</b>
	ANTICIPO PROVEEDORES	-
	<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>13.379,68</b>
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA ( IVA)	6.666,94
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA ( I. R.)	6.712,74

## NORMA DE APLICACIÓN

NIIF PARA PYMES. SECCIÓN 4 - SECCIÓN 7

## DESARROLLO

Estas son cuentas que están reconocidas bajo los alcances de la definición de activos corrientes establecida en el Marco Conceptual de las Normas, los saldos fueron considerados en el Estado de Flujos de Efectivo, y NO están sujetas a efectuar ajustes

El método para los inventarios es el PROMEDIO

### CONCLUSION

En las cuentas de la empresa no existió restricción de fondos en sus cuentas de efectivo; los saldos reconocidos en estas cuentas, están representadas al valor razonable.

No. 3

#### DOCUMENTACION DE ANALISIS Y/O REGISTRO CONTABLE

EMPRESA	MONOMAN S.A.	
FECHA	31/12/2013	
<b>ALCANCE</b>		
Grupo Contable	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>679.242,96</b>
Cuenta (s)	TERRENOS	162.566,09
Subcuenta (s)	EDIFICIOS	547.955,87
	MUEBLES Y ENSERES	0,00
	MAQUINARIA Y EQUIPO	0,00
	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE	25.000,00
	OTROS PROPIEADES, PLANTA Y EQUIPO	0,00
	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(56.279,00)
	<b>ACTIVO INTANGIBLE</b>	<b>0,00</b>
	MARCAS, PATENTES	0,00

#### NORMA DE APLICACIÓN

NIIF PARA PYMES. SECCIÓN 4 - SECCIÓN 7

#### DESARROLLO

Estas son cuentas que están reconocidas bajo los alcances de la definición de activos no corrientes establecida en el Marco Conceptual de las Normas, los saldos fueron considerados en el Estado de Flujos de Efectivo, y no están sujetas a efectuar ajustes.

Método de depreciación en línea recta.

### CONCLUSION

En las cuentas de la empresa no existió restricción de fondos en sus cuentas de efectivo; los saldos reconocidos en estas cuentas, están representadas al valor razonable.

No. 4

#### DOCUMENTACION DE ANALISIS Y/O REGISTRO CONTABLE

EMPRESA	MONOMAN S.A.
FECHA	31/12/2013

#### ALCANCE

<b>Grupo Contable</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>42.362,34</b>
<b>Cuenta (s)</b>	<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>40.893,50</b>
	LOCALES	40.893,50
	<b>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>0,00</b>
	LOCALES	0,00
	<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>1.468,84</b>
	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	197,07
	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	1271,77
	CON EL IESS	0
	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	0
	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	0
	DIVIDENDOS POR PAGAR	0,00
	<b>OTROS PASIVOS ORRIENTES</b>	

#### NORMA DE APLICACIÓN

NIIF PARA PYMES. SECCIÓN 21 - SECCIÓN 22

#### DESARROLLO

Analizar la composición de pasivo corriente de la empresa MONOMANS.A., y controlar que sus saldos estén a valores razonables al cierre del ejercicio del 2013

#### CONCLUSION

De acuerdo al estudio realizado sobre estas cuentas, no se realiza ajuste bajo NIIF.

No. 5

#### DOCUMENTACION DE ANALISIS Y/O REGISTRO CONTABLE

**EMPRESA** MONOMAN S.A.

**FECHA** 31/12/2013

#### ALCANCE

<b>Grupo Contable</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>821.990,95</b>
<b>Cuenta (s)</b>	<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>779.195,70</b>
	LOCALES	779.195,70
	<b>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>42.795,25</b>
	LOCALES	42.795,25
	<b>OTROS PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>0,00</b>

#### NORMA DE APLICACIÓN

NIIF PARA PYMES. SECCIÓN 21 - SECCIÓN 22

#### DESARROLLO

Analizar la composición de pasivo corriente de la empresa MONOMAN S.A., y controlar que sus saldos estén a valores razonables al cierre del ejercicio del 2013

#### CONCLUSION

De acuerdo al estudio realizado sobre estas cuentas, no se realiza ajuste bajo NIIF.

## DOCUMENTACION DE ANALISIS Y/O REGISTRO CONTABLE

EMPRESA MONOMAN S.A.  
FECHA 31/12/2013

## ALCANCE

Grupo

Contable

Cuenta (s)

<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>12.783,97</b>
<b>CAPITAL</b>	<b>1.000,00</b>
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	1.000,00
<b>APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN</b>	
<b>RESERVAS</b>	<b>727,50</b>
RESERVA LEGAL	727,50
FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	-
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>6.547,48</b>
GANANCIAS ACUMULADAS	6.547,48
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>4.508,99</b>
GANANCIA NETA DEL PERIODO	4.508,99

## NORMA DE APLICACIÓN

NIIF PARA PYMES. SECCIÓN 22

## DESARROLLO

Con relación al patrimonio se procedió a hacer un análisis de todas las cuentas que lo componen como el capital social suscrito, las reservas y los resultados del ejercicio, NO se procedió a realizar ajustes.