NOTAS CONTABLES A ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2012

Cuenta contable 10101: Efectivo y equivalentes al efectivo: En esta cuenta se ha registrado conforme los datos registrados contablemente la cantidad de $ 5014.50/100, valor que se encuentra en caja – bancos, tomando en cuenta lo estipulado en la NIC 7 p.7, p.48 - NIIF PYMES SECC. 7.

Cuenta Contable 10102: Activos Financieros: Se encuentran registradas las cuentas por cobrar del giro del negocio, mismas que no generan intereses cuyo saldo al cierre del ejercicio del año 2014, registro el valor de $ 5817.27/100, tomando en cuenta la NIC 32 p.11 - NIC 39 - NIIF 7 - NIIF 9 - NIIF PYMES SECC. 11.

Cuenta Contable 10201: Propiedades, Planta y Equipo: En esta cuenta al cierre del ejercicio contable, agrupadas las cuentas de: muebles y enseres, maquinaria y equipo, (-) la depreciación acumulada genero un valor de $ 15651.94/100, aplicando las normas NIC 16, p.6 - NIC 17, p.20-NIIF PYMES SECC. 17 p. 17.1 al 17.3.

Cuenta Contable 201: Pasivo corriente: En la cual se registran deudas menores a 360 días, registro como saldo de las cuentas agrupadas del pasivo por pago a proveedores locales, cuentas y

documentos por pagar, obligaciones corrientes, patronales y fiscales, por un valor de $ 325.37/100, misma que se observaron los procedimientos establecidos en la norma NIC 39, p.9-NIIF PYMES

SECC. 11 y 12, NIC 32 - NIC 39 - NIIF 7 - NIIF 9-NIIF PYMES SECC. 11.

Cuenta Contable 30: Patrimonio: En esta cuenta se registró las cuentas patrimoniales en la cual al cierre del ejercicio fiscal, la cuenta capital cerró en $ 600,00/100; Reserva legal del 10%, conforme al estatuto social en $ 1.382,18/100; los Resultados acumulados del ejercicio anterior provenientes de la adopción de las NIIF por primera vez $ 24401.53/100, y el Resultado obtenido en el presente ejercicio económico fue de $ 1438.12/100. NIC 1, p.54(r)-NIIF PYMES SECC. 4, p.4.2(r); NIC 32, p.11-NIIF PYMES SECC. 11, p.11.12

Cuenta Contable 4102: Ingresos por actividades ordinarias: En esta cuenta se registró las ventas de bienes no producidos por la empresa mismos que alcanzaron una venta de $ 52120.01/100 de los cuales hay que deducir los gastos generados en el ejercicio. NIC 18, p.14-NIIF PYMES SECC. 23, p.23.10

Cuenta Contable 52: Gastos en general: En esta cuenta de mayor se registró movimiento de las cuentas por el giro ordinario en la cantidad de $ 49950.89/100, en la cual están incluidas las cuentas por sueldos, salarios, beneficios laborales, seguridad social, mantenimiento, combustibles, depreciación de activos del año corriente, y otros gastos en general.

Cuenta Contable 61: Participación de trabajadores 15%: En esta cuenta se registró el derecho de los trabajadores a percibir el 15% de las utilidades reportadas y declaradas por la cantidad de $

325.37/100, conforme a la fórmula establecida en el Código del Trabajo.

Cuenta Contable 64: Ganancia / perdida de operaciones continuadas: En esta conforme a los datos ya antes expuestos al cierre del ejercicio fiscal, deducido el pago de la participación de los trabajadores e impuesto a la renta genero la cantidad de $ 1438.12/100. NIIF 5, p.33

Ab. Yuri Cedeño Mendoza.
C.C. No. 1204644783.
Representante Legal.

Cont. Israel A. Quiroz Chang.
RUC No. 1205061136001.
Contador General.