

NOTAS EXPLICATIVAS A BALANCE RECTIFICADO AL 31 DE DICIEMBRE 2013 DE LAENSA S.A.

Según las observaciones de la Superintendencia de compañías, hemos procedido a hacer los siguientes movimientos y registros contables:

Capital Social

Se ha determinado que el valor de \$204.527,32 que se ha reportado como saldo al 31 de Diciembre del 2012 en la cuenta CAPITAL SOCIAL, no es real, se ha buscado la información legal para sustentar, sin haber tenido el éxito, por lo que hemos procedido hacer el respectivo asiento de diario por el valor de \$188.527,32, para dejar en esta cuenta en el valor de \$16.000, este valor está registrado en la escritura de constitución de la empresa, valor fue reversado de la cuenta aportes para futuras capitalizaciones.

Aporte de Socios o Accionistas a futuras Capitalizaciones.-

Esta cuenta se ha incrementado en el valor de \$188.527,32, producto de haberse reversado de la cuenta Capital Social, por cuanto no se encontró los documentos legales que sustente la transferencia, con esto, hemos dando cumplimiento y reconocemos las observaciones de la Superintendencia de Compañías.

Cuentas y Documentos por Pagar.-

Al hacer el registro de la acumulación de las pérdidas del ejercicio 2012, se cometió un error, el mismo que afectó a esta cuenta, por lo que se ha procedido hacer el diario de registro, para dejar la cuenta en el valor real en \$44.912,76.

Resultados Acumulados.-

Al hacer el asiento de transferencia de las pérdidas del ejercicio económico año 2012, a pérdidas acumuladas, se cometió un error y no se transfirió el valor correcto, habiendo una diferencia de \$1.034,48, valor que se ha corregido, dejando en su verdadero valor la cuenta contable de pérdidas acumuladas, esto es \$413.509,28.

Otros cuentas por Cobrar.-

Se reportó el valor de 10.359,27 como una cuenta por cobrar, cuando en realidad es un valor en garantía a favor de nuestros proveedores de servicios. Se aprovechó la rectificación del balance para arreglar el valor de esta cuenta.

Otros Activos No corrientes.-

El valor de \$10.359,27, corresponde a valores en garantía entregados a nuestros proveedores de servicios.


ERICK GONZÁLEZ ALUJA

CONTADOR GENERAL

REG. 16302