

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2012**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO.-** Activo líquido que se obtuvo por motivo de las ventas.

**DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS.-** Son registradas a su valor razonable, valor que se produjo por ventas, esta incluye una provisión del 1%. Créditos a 30 días.

**INVENTARIOS.-** Valuados al costo promedio.

**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-** Incluye crédito tributario IVA y renta a favor de la empresa, valores por conceptos de retenciones que nos hacen.

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.-** Están registradas al costo restado el valor de depreciación. (Escritorios, computadoras y 1 carretilla hidráulica.)

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.-** Registradas a Valores razonables por pagar a proveedores de servicio con créditos a 30 o 60 días.

**OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.-** Incluyen obligaciones con la administración tributaria, con el IESS, y participación de trabajadores.

**CAPITAL.-** capital suscrito por \$ 800 y capital no pagado \$ 600.

**RESERVA LEGAL.-** \$ 400

**RESULTADOS ACUMULADOS.-** Incluye ganancias año 2010 y ganancias año 2011.

**INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.-** Estos ingresos son considerados a valor razonables de la contraprestación cobrada o por cobrar por concepto de mantenimientos a Equipos de fríos.

**MANO DE OBRA DIRECTA.-** Incluye sueldos, decimo tercero, decimo cuarto, vacaciones y fondos de reserva del personal que da mantenimientos a los equipos de fríos.

**OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION.-** Incluye mantenimientos y reparaciones, suministros materiales y repuestos, transportes, hospedaje y alimentación para técnicos, estos se reconocen a medida que son incurridos.

**GASTOS DE VENTAS.-** mantenimiento de taller, publicidad, suministros de limpiezas, transportes, gastos de gestión, gastos de viaje.

**GASTOS ADMINISTRATIVOS.-** Los gastos administrativos presentados a en los Estados Financieros es como sigue:

**SUELDOS APORTES Y BENEFICIOS**

Sueldos y salarios	\$ 16687.26
Aporte Patronal (sueldos adm y mano de obra)	6292.71
IECE y SECAP	564.37
Decimo tercero	1070.29
Decimo cuarto	1119.33
Vacaciones	794.80
Fondo de reservas	1117.76
Utilidad año 2011	2001.71
Compensación salario digno 2011	<u>172.17</u>
	29820.40

**HONORARIOS COMISIONES Y DIETAS**

Capacitación NIFF y alimentación de técnicos	2884.86
--	---------

**MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES**

Mantenimientos de oficina y gasto de sistemas	2348.03
---	---------

ARRENDAMIENTO OPERATIVO (Taller)	5790.63
----------------------------------	---------

**COMBUSTIBLES, LUBRICANTES, TRANSPORTES POR ENVIOS DE MATERIALES, GASTOS DE GESTION Y GASTOS DE VIAJE \$ 3942.93**

**AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES, también incluye llamadas a celulares e internet. \$ 1555.17**

**IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS**

<b>Patente municipal</b>	<b>96.10</b>
<b>Cuerpo de bomberos</b>	<b>274.20</b>
<b>1.5 por mil</b>	<b>46.68</b>
<b>Contribuciones y otros</b>	<b>135.56</b>
	<b>552.54</b>
<b>DEPRECIACIONES</b>	<b>465.63</b>

**OTROS GASTOS (Incluye uniformes, útiles de oficina y cuentas incobrables) \$ 2027.70**

**INTERESES Y COMISIONES \$ 678.53**

**GASTOS DE VENTAS.- Los gastos de ventas presentados a en los Estados Financieros es como sigue:**

**Mantenimientos de taller, publicidad, materiales de limpiezas, encomiendas, envío de materiales a técnicos, viajes de técnicos diferentes provincias, energía eléctrica en taller, llamadas. \$ 9724.15**



