

## **LGTRADIGN IMPORTACIONES Y EXPORTACIONES CIA. LTDA.**

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

#### **CORRESPONDIENTE AL AÑO 2011**

La institución presenta una pérdida en su primer año de actividad economía debido a los altos costos de instalación y adecuación, pero con una buena tendencia de crecimiento en las ventas en los últimos meses, lo cual nos permite determinar una buena evolución de la compañía.

A continuación un breve detalle de las cuentas utilizadas en los balances:

#### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

##### ACTIVOS

En la cuenta 10101 EFECTIVO Y EQUIVALESNTES AL EFECTIVO está formado por dos cuentas, una de caja con el valor de \$ 3.425,60 y la cuenta Bancos (Banco del Pichincha) por el valor en la cuenta corriente de \$ 3.425,31

En la cuenta 1010206 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS está considerado por nueve clientes al cual se le ha otorgado crédito por el valor de \$ 32.343,96.

En las demás cuentas de activos no tienen ninguna observación.

##### PASIVOS

En la cuenta 20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS se encuentra formada por seis cuentas de proveedoras que proporcionan bienes y servicios a los cuales se les mantiene un crédito que cancelar por el monto de \$ 61.301,90

La cuenta 2010301 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES están formados por un crédito asignado a la compañía por \$ 2.000,00 sobre la tarjeta de crédito MASTERCARD.

La cuenta 20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES está considerado el IVA, y las retenciones en la fuente que están pendientes de pago de diciembre 2011 y que serán cancelados en enero del 2012 por un valor de \$ 361,99.

##### PATRIMONIO

La cuenta 30101 CAPITAL SUSCRITO está conformado por tres socios por el valor de \$ 400,00.

La cuenta 302 APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES está conformado por tres accionistas que suman el valor de \$ 14.600,00

Se registra una pérdida del ejercicio con la cuenta 300702 por \$ 1.190,88

## ESTADO DE RESULTADOS

En los ingresos están considerados las ventas que son de dos tipos:

La cuenta 4101 VENTA DE BIENES donde se compra bienes terminados y se venden de la misma manera sin que sufran ninguna modificación y que llegó al valor de \$ 97.428,29.

En los gastos están todos los considerados para el desarrollo de la compañía como son sueldos, servicios básicos, mantenimiento y reparaciones, honorarios y comisiones, arriendos por un valor de \$ 9.8619,17.

Determinando así una pérdida de \$ 1.190,88 para el año 2011.

## ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO POR METODO DIRECTO

En el flujo de efectivo se puede observar que no existió inconvenientes con el efectivo para poder cubrir los gastos y que se pudo comprar un vehículo en efectivo para el uso de la empresa en efectivo por el valor 16,200.00.

## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

El único movimiento que se realizó este estado es el registro del capital suscrito por parte de los accionistas por un valor de \$ 400,00 y que la diferencia de capital se lo mantiene para futuras capitalizaciones con el valor de \$ 14.600,00. La compañía registra una pérdida de \$ 1.190,88

ATENTAMENTE

ING. JAIME RICARDO PAUCAR VERDEJO, MBA

CONTADOR