

EFG AEROSOLES Y SERVICIOS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL AÑO 2011

La compañía 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 EQUIVALENTES AL EFECTIVO está formado por dos cuentas, una de caja con el valor de \$ 1.732,75 y la cuenta Bancos (Banco del Fomento) por el valor en la cuenta corriente de \$ 368.19.

En la cuenta 1010206 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS está considerado un solo cliente al cual se le ha otorgado crédito por el valor de \$ 2.753,64.

En las demás cuentas de activos no tienen ninguna observación.

PASIVOS

En la cuenta 20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS se encuentra formada por nueve cuentas de proveedoras que proporcionan bienes y servicios a los cuales se les mantiene un crédito que cancelar por el monto de \$ 33.494,40.

La cuenta 2010301 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES están formados por un crédito asignado a la compañía por \$ 2.424,59.

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 \$ 65.36.

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 \$ 45.562,97

Se registra una pérdida del ejercicio con la cuenta 300702 por \$ 10.994,03.

ESTADO DE RESULTADOS

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

La cuenta 4103 PRESTACION DE SERVICIOS constituye el servicio de envasado en aerosoles y que para este año alcanzó el valor de \$ 19.806,34 y 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 \$ 573.85.

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 \$ 31.374,22.

Determinando así una pérdida de 10.994,03 para el año 2011.

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO POR METODO DIRECTO

En el flujo de efectivo se puede evidenciar que no existió el suficiente efectivo para poder cubrir los gastos y que se tuvo que acudir a un financiamiento por el valor \$ 6.000,00 para poder cumplir con los pagos más prioritarios.

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 \$ 39.562,97. La compañía registra una pérdida de \$ 10.994,03

ATENTAMENTE

ING. JAIME RICARDO PAUCAR VERDEJO, MBA

CONTADOR