

PARFATE CIA. LTDA.

RUC: 1792066751001

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros están elaborados en base a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas, Niif's Pymes.

Las principales observaciones a los balances son:

1. Código: 10101

Cuenta: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Valor: \$ 15443.90

Este valor se refiere a la cuenta de bancos.

2. Código: 1010205

Cuenta: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Valor: \$ 1457.34

Este valor está relacionado con cuentas que no están relacionadas a las actividades de operación de la empresa como préstamos, etc.

3. Código: 1010206

Cuenta: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR EN CLIENTES RELACIONADOS

Valor: \$ 256.48

Este activo se halla sustentado con el reporte de saldos a clientes al 31 de diciembre del 2011 y el reporte de pagos donde se detalla los valores y las formas de pagos realizadas.

4. Código: 10105

Cuenta: ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Valor: \$ 2780.05

Este activo corresponde a las retenciones que nos fueron emitidas en el periodo 2012

5. Código: 10201

Cuenta: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Valor: \$ 591.11

Valor que es tomado de la operación aritmética del activo fijo menos la depreciación acumulada del activo.

- 6. Código: 20103**
Cuenta: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
VALOR: \$ 3953.03

Estos valores de pasivos son las deudas que se mantiene a proveedores al corte 31 de diciembre 2012.

- 7. Código: 20101**
Cuenta: OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS
VALOR: \$ 214.76

Estos valores de pasivos corresponden a deudas que se mantiene con instituciones financieras.

- 8. Código: 20107**
Cuenta: OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES
VALOR: \$ 1062.77
Corresponde a la participación de trabajadores en el periodo 2012.

- 9. Código: 20108**
Cuenta: CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS
VALOR: \$ 4364.26

Corresponde a las obligaciones que se tiene por pagos el proceso de producción en el periodo 2012.

- 10. Código: 20113**
Cuenta: OTROS PASIVOS CORRIENTES
VALOR: \$ 2856.00

Corresponde a otros pasivos.

- 11. Código: 30101**
Cuenta: CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO
VALOR: \$ 1000.00

Corresponde al valor del capital social registrado en la superintendencia de compañías al corte 31 de diciembre de 2012.

- 12. Código: 30401**
Cuenta: RESERVA LEGAL
VALOR: \$ 605.29

Corresponde al 10% de reserva de ley.

13. Código: 30601

Cuenta: GANANCIAS ACUMULADAS

VALOR: \$ 1056.01

Corresponde a ganancias periodos anteriores.

14. Código: 30701

Cuenta: GANANCIA NETA DEL PERIODO

VALOR: \$ 5417.09

Corresponde a la ganancia adquirida en el periodo al corte 31 de diciembre del 2012.

15. Código: 4101

Cuenta: VENTA DE BIENES

VALOR: \$ 228251.58

Corresponde a la suma de valores respaldados con facturas según el reporte de ventas del año 2012.

16. Código: 4109

Cuenta: OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

VALOR: \$ 984.86

Corresponde a ventas generadas con respaldo de facturas.

17. Código: 5101

Cuenta: MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS

VALOR: \$ 122653.48

Estos valores corresponden a la materia prima que se utiliza para la producción.

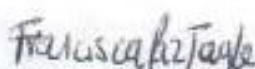
18. Código: 5202

Cuenta: GASTOS

VALOR: \$ 96237.80

Estos valores corresponden a varios gastos que son respaldados con sus respectivas facturas y retenciones y fueron declaradas en el periodo 2012.

Atentamente


PAZ TAGLE MARIA FRANCISCA
REPRESENTANTE LEGAL
c.c. 170 8681125