

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: \$ 19.412,61

Este valor se refiere a la cuenta de bancos.

2. Código: 1010205
Cuenta: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS
Valor: \$ 643,41

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: \$ 3.476,23

Este activo se halla sustentado con el reporte de saldos a clientes al 31 de diciembre del 2013 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: \$ 5.888,63

Este activo corresponde a las retenciones que nos fueron emitidas en el periodo 2013

5. Código: 10201
Cuenta: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
Valor: \$ 332,06

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: \$ 5.944,47

Estos valores de pasivos son las deudas que se mantiene a proveedores al corte 31 de diciembre 2013.

- 7.** Código: 20101
Cuenta: OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS
VALOR: \$ 0,00

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

- 8.** Código: 20107
Cuenta: OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES
VALOR: \$ 943,57
Corresponde a la participación de trabajadores en el periodo 2013.

- 9.** Código: 20108
Cuenta: CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS
VALOR: \$ 11.676,68

Corresponde a las obligaciones que se tiene por pagos el proceso de producción en el periodo 2013.

- 10.** Código: 20113
Cuenta: OTROS PASIVOS CORRIENTES
VALOR: \$ 1.450,37

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 2013.

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

Corresponde al 10% de reserva de ley.

13. Código: 30601

Cuenta: GANANCIAS ACUMULADAS

VALOR: \$ 3.390,95

Corresponde a ganancias periodos anteriores.

14. Código: 30701

Cuenta: GANANCIA NETA DEL PERIODO

VALOR: \$ 4.170,58

Corresponde a la ganancia adquirida en el periodo al corte 31 de diciembre del 2013.

15. Código: 4101

Cuenta: VENTA DE BIENES

VALOR: \$ 261.549,78

Corresponde a la suma de valores respaldados con facturas según el reporte de ventas del año 2013.

16. Código: 4109

Cuenta: OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

VALOR: \$ 674,02

Corresponde a ventas generadas con respaldo de facturas.

17. Código: 5101

Cuenta: MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS

VALOR: \$ 133.040,35

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

18. Código: 5202

Cuenta: GASTOS

VALOR: \$ 122.892,98

Estos valores corresponden a varios gastos que son respaldados con sus respectivas facturas y retenciones y fueron declaradas en el periodo 2013.

Atentamente



PAZ TAGLE MARIA FRANCISCA

REPRESENTANTE LEGAL

C.C. 170868112-5