

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: \$ 14.305,20

Este valor se refiere a la cuenta de bancos.

2. Código: 1010205

Cuenta: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Valor: \$ 0,00

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: \$ 3.477,30

Este activo se halla sustentado con el reporte de saldos a clientes al 31 de diciembre del 2014 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: \$ 8.451,67

Este activo corresponde a las retenciones que nos fueron emitidas en el periodo 2014. Y el crédito tributario de años anteriores.

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: \$ 20.007,69

Estos valores de pasivos son las deudas que se mantiene a proveedores al corte 31 de diciembre 2014.

7. Código: 20101

Cuenta: OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

VALOR: \$ 1.849,40

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

8. Código: 20107

Cuenta: OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

VALOR: \$ 3.828,23

Corresponde a la participación de trabajadores en el periodo 2014.

9. Código: 20108

Cuenta: CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

VALOR: \$ 12.318,97

Corresponde a las obligaciones que se tiene por pagos el proceso de producción en el periodo 2014.

10. Código: 20113

Cuenta: OTROS PASIVOS CORRIENTES

VALOR: \$ 988,66

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 2014.

12. Código: 30401

Cuenta: RESERVA LEGAL

VALOR: \$ 605.29

Corresponde al 10% de reserva de ley.

13. Código: 30601

Cuenta: GANANCIAS ACUMULADAS

VALOR: \$ 8.737,83

Corresponde a ganancias periodos anteriores.

14. Código: 30701

Cuenta: PERDIDA NETA DEL PERIODO

VALOR: \$ -17.114,05

Corresponde a la pérdida adquirida en el periodo al corte 31 de diciembre del 2014.

15. Código: 4101

Cuenta: VENTA DE BIENES

VALOR: \$ 276.339,24

Corresponde a la suma de valores respaldados con facturas según el reporte de ventas del año 2014.

16. Código: 4109

Cuenta: OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

VALOR: \$ 1.012,38

Corresponde a ventas generadas con respaldo de facturas.

17. Código: 5101

Cuenta: MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS

VALOR: \$ 154.053,13

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

18. Código: 5202

Cuenta: GASTOS

VALOR: \$ 140.412,54

Estos valores corresponden a varios gastos que son respaldados con sus respectivas facturas y retenciones y fueron declaradas en el periodo 2014. También a la Mano de Obra utilizada en el periodo 2014.

Atentamente



PAZ TAGLE MARIA FRANCISCA

REPRESENTANTE LEGAL

C.C. 170868112-5