

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO: Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalente de efectivo partidas como: caja, depósitos bancarios a la vista y de otras instituciones financieras, e inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujeto a un riesgo poco significativo de cambios en su valor (menores a 3 meses). Se compone de:

CAJA CHICA	US \$	175.00
BANCOS		1044.63
INVERSIONES		16455.23

Total:	US \$	17674.86

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR: Se reconoce inicialmente al costo. Después de su reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado, que es no es otra cosa que el cálculo de la tasa de interés efectiva, que iguala los flujos estimados con el importe neto en libros del activo financiero (VP).

CUENTAS Y DCTOS. POR COBRAR	US \$	3774.50
PRESTAMO A EMPLEADOS		0.00

Total:	US \$	3774.50

A 30, 60, 90 y 120 días plazo

NOTA 3.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS: Se registran los seguros, arriendos, anticipos a proveedores u otro tipo de pago realizado por anticipado, y que no haya sido devengado al cierre del ejercicio económico:

SEGUROS PAG. POR ANTICIPADO	US \$	706.06
ANTICIPO PROVEEDORES		0.00

Total:	US \$	706.06

NOTA 4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES: Se registra los créditos tributarios por Impuesto al valor agregado e impuesto a la renta, así como los anticipos entregados por concepto de impuesto a la renta que no han sido compensados a la fecha, y anticipos pagados del año que se declara.

CRED. TRIB. FAV. EMPRESA (IVA)	US \$	12089.03
CRED. TRIB. FAV. EMPRESA (IR)	US \$	5854.68

Total:	US \$	17943.71
---------------	--------------	-----------------

NOTA 5.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO: Se incluyen los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un período y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se lo utilicen en la producción.

	Valor
EDIFICIOS	27500.00
MUEB. Y ENSERES	11178.00
EQUIPOS DE OFICINA	9040.86
EQUIPOS DE COMPUTAC.	7984.28
VEHICULOS	45000.00
Total:	US \$ 100703.14

Los activos fueron reevaluados de acuerdo al informe pericial y en cumplimiento de la norma NIIFS.

NOTA 6.- (-) DEPRECIACION ACUMULADA: El saldo acumulado a la fecha, de la distribución sistemática del importe depreciable de un activo a lo largo de su vida útil, se consideró para el efecto el periodo durante el cual se espera utilizar el activo por parte de la entidad

	Valor
EDIFICIOS	- 1267.87
MUEB. Y ENSERES	- 8455.72
EQUIPOS DE OFICINA	-5810.90
EQUIPOS DE COMPUTAC.	-4271.94
VEHICULOS	-15750.00
Total:	US \$ -33020.69

NOTA 7.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR: Son las Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad en favor de terceros, así como los préstamos otorgados por bancos e instituciones financieras, con vencimientos corrientes y llevadas al costo amortizado.

CUENTAS Y DCTOS. POR PAGAR	US \$	2699.86
----------------------------	-------	---------

Total: US \$ 2699.86

NOTA 8.- PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS: Se Incluyó la porción no corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post-empleado, o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal la compañía.

PROV. JUB. PATRONAL	US \$	99146.22
PROV. POR DESAHUCIO		6155.08
Total:	US \$	105301.30

NOTA 9.- CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO: En esta cuenta se registró el monto total del capital representado por acciones.

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO US \$ 2000.00

Total: US \$ 2000.00

NOTA 10.- RESERVA LEGAL: De conformidad con el artículo 297 de la Ley de Compañías, se reservará 10 por ciento de las utilidades líquidas anuales que reporte la entidad.

RESERVA LEGAL	US \$	13031.59
Total:	US \$	13031.59

NOTA 11.- GANANCIAS ACUMULADAS: Contiene las utilidades netas acumuladas, sobre las cuales los socios o accionistas han destinado a la absorción de pérdidas acumuladas de años anteriores.

GANANCIAS ACUMULADAS	US \$	41837.02
Total:	US \$	41837.02

NOTA 12.- PERDIDAS ACUMULADAS: Contiene las pérdidas netas acumuladas de ejercicios anteriores y por la aplicación de las NIIFS por primera vez.

PERDIDAS ACUMULADAS	US \$	-91531.43
Total:	US \$	-91531.43

NOTA 13.- OTROS RESULTADOS INTEGRALES: contiene los registrados realizados por efectos NIIFS, el principal impacto generado es por reevaluación de Propiedad, Planta y Equipo al igual que el estudio actuarial de los empleados de la compañía.

SUPERAVIT POR REEVALUACIÓN PPE	US \$	18854.95
PERDIDA (GANANCIA) ACTUARIALES OR		<u>-24951.75</u>
Total:	US \$	-6096.80

NOTA 14.- GANANCIA NETA DEL PERIODO: Se registró el saldo de las utilidades del ejercicio en curso después de las provisiones para participación a trabajadores e impuesto a la renta, el mismo que será repartido a los socios de acuerdo al porcentaje de participación correspondiente.

GANANCIA NETA DEL PERIODO	US \$	38.71
Total:	US \$	38.71

NOTA 15.- PRESTACIÓN DE SERVICIOS: Se registró los ingresos procedentes de la venta de servicios, y de acuerdo a la norma deben ser reconocidos y registrados en los estados financieros cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones: la entidad ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes; la entidad no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los servicios vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos; el importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad; es probable que la entidad reciba los beneficios económicos asociados con la transacción; y, los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con facilidad.

PRESTACIÓN DE SERVICIOS	US \$	160028.29
Total:	US \$	160028.29

NOTA 16.- OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS: Se Incluyó el monto de otros ingresos ordinarios que no estuvieran descritos en los anteriores.

OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	US \$	1834.09
Total:	US \$	1834.09

NOTA 17.- GASTOS: La definición de gastos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Entre los gastos de la actividad ordinaria se encuentran, por ejemplo, el costo de las ventas, los salarios y la depreciación. Usualmente, los gastos toman la forma de una salida o depreciación de activos, tales como efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo, inventarios o propiedades, planta y equipo. Son pérdidas otras partidas que, cumpliendo la definición de gastos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias de la entidad. Incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos en subcuentas por su valor por: gastos de venta, gastos de administrativos, gastos financieros y otros gastos. Los gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

GASTOS DE VENTAS	US \$ 21813.28
GASTOS DE ADMINIST.	64960.84
GASTOS FINANCIEROS	273.76
COSTO DE PRODUCCION	74775.79

Total:	US \$ 161823.67

NOTA 18.- (-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES: Valor de la participación en ganancias de operaciones continuadas a favor de trabajadores, de conformidad con el Código de Trabajo.

15% PARTICIPACION TRABAJADORES	US \$ 456.82

Total:	US \$ 456.82

NOTA 19.- (-) IMPUESTO A LA RENTA: Es el impuesto corriente o la cantidad a pagar (recuperar) por el impuesto a las ganancias relativo a la ganancia (pérdida) fiscal del periodo en operaciones continuadas.

IMPUESTO ALA RENTA	US \$ 2549.95

Total:	US \$ 2549.95


JANETH CHILLAGANA
CONTADORA GENERAL
1723442727
N. REG. 17-08946