

CARNICERIA EL CORDOBES CARCOR CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE ENERO DEL 2011

La Compañía inicia su vida jurídica a partir del 28 de junio del 2011 fecha en la cual es inscrita en el Registro Mercantil, por lo que sus operaciones económicas generan a partir de la presente fecha, sin embargo hasta la fecha del cierre del Ejercicio Económico no se ha dado transacciones comerciales.

Nota 1.- RESEÑA HISTORICA DE LA COMPAÑÍA, OBJETO SOCIAL, REGIMEN ADMINISTRATIVO.

Carnicería el Cordobés Carcor Cia. Ltda. tiene su domicilio en el cantón Quito, parroquia de Tumbaco en la calle el Sauce S1-46 y Francisco de Orellana, se constituyó el 15 de abril del 2011 e inscrita en el Registro Mercantil el 28 de junio del 2011.

OBJETO SOCIAL

Se ha determinado dentro de los estatutos de Carnicería el Cordobés Carcor Cia Ltda, tiene por objeto:

En la forma más amplia a la elaboración, procesamiento, comercialización, distribución, representación, importación y exportación de toda clase de productos cárnicos y derivados de estos.

Podrá también realizar labores de producción procesamiento comercialización, distribución representación importación y exportación de toda clase de productos alimenticios.

REGIMEN ADMINISTRATIVO

La compañía está gobernada por la Junta General de Socios y administrada por un Gerente General y un Presidente.

ORGANISMO DE CONTROL

LA Compañía Carnicería el Cordobés Carcor Cia Ltda es una institución de carácter privado, sin embargo se encuentra controlada por la Superintendencia de Compañías.

NOTA 2.- PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados Financieros con corte al 31 de diciembre del 2011, han sido preparados sobre la base del valor original. La Normatividad contable sobre que se estructura los estados financieros, está acorde con las Normas Internacionales de Información Financiera, según lo establecido en la resolución de la Superintendencia de Compañías No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008 en su aplicación a Niif Pymes.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

Ingresos, para el periodo 2011, la compañía no tuvo transacciones económicas, dado que está en proceso de implementación de maquinas, productos, recursos humanos.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los Activos están registrados al costo de adquisición; las depreciaciones de estos activos se calculan sobre los valores originales y en función de la vida útil estimada de los respectivos activos fijos.

Uso de valor razonable: La compañía optó para la mediciones de propiedad planta y equipo el costo atribuido de los equipo registrados en los estados financieros.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipo, las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

Ítem	Vida útil (en años)
Maquinaria y equipo	10
Muebles y enseres	10
Equipo de computo	3

Los gastos de mantenimiento y reparación de la propiedad planta y equipo se imputan a resultados en el periodo en que producen.

GASTOS

Los gastos se registran al costo histórico. Los gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientes de la fecha en que se haya realizado el pago y se registran en el periodo en el que se conocen.

NOTA 3

FONDOS DISPONIBLES

La cuenta bancos se encuentra conformada de las siguientes instituciones financieras :

1.1.02.02	BANCO PICHINCHA	1,965.02	
1.1.02.03	BANCO PROMERICA	2,393.37	
1.1.02.04	BANCO INTERNACIONAL	979.85	
	TOTAL BANCOS		5,338.24

NOTA 4

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Otras cuentas por cobrar corresponde a una garantía pagado a la empresa eléctrica Quito, por la instalación de un transformador trifásico.

1.1.07.03	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	875.09	
	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR		875.09

NOTA 5.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La cuenta Propiedad Planta y Equipo se encuentra conformada por Maquinaria y Equipo, Muebles y enseres y Equipo de cómputo por el valor de US \$ 48.781,75

1.2.02.02	MAQUINARIA Y EQUIPO		47,300.00	
1.2.02.03	EQUIPO DE COMPUTO		4,200.00	
1.2.02.04	MUEBLES Y ENSERES		500.00	
	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			52,000.00

Depreciaciones Acumuladas

La cuenta depreciación acumulada se encuentra conformada como se describe a continuación:

1.2.02.05	(-) DEPRECIACION ACUM. MAQ Y EQUIP		- 2,310.00	
1.2.02.05	(-) DEPRECIACION ACUM.EQUIPO COMPUTO		- 883.25	
1.2.02.05	(-) DEPRECIACION ACUM.MUEBLES Y ENSERES		- 25.00	
	TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA			-3,218.25

NOTA 6

PROVEEDORES POR PAGAR

La cuenta proveedores por pagar corresponde a la obligación que se tiene con la empresa eléctrica Quito por la adquisición de un transformador de mayor capacidad.

2.1.01.01	E.E. QUITO	6,755.65	
	TOTAL PROVEEDORES POR PAGAR		6,755.65

RETENCIONE EN LA FUENTE POR PAGAR

Son retenciones que se efectúan a los proveedores, la misma que es cancelada al SRI al siguiente mes de haber retenido a los proveedores según normativa de la LRTI.

2.1.03.03	RETENCIONES EN LA FUENTE	3.80	
	TOTAL RETENCIONES POR PAGAR		3.80

PRESTAMOS DE SOCIOS

Corresponde al crédito realizado para la apertura de la cuenta corriente del Banco Promérica, la misma que será cancelado en el corto plazo.

2.1.09.01	EDMUNDO CARLOS CASALEGNO	3,000.00	
	TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR		3,000.00

NOTA 7

El patrimonio se encuentra integrado por el capital pagado, resultados acumulados, pérdidas acumuladas, distribuidas por la siguiente forma:

3.1.01.01	EDMUNDO CARLOS CASALEGNO	54.450,00	
3.1.01.01	JAVIER PEDRO DIEZ AGUDO	55,00	
3.1.01.01	NORMA LETICIA CASALEGNO	495,00	
	TOTAL CAPITAL PAGADO		55.000,00

Como producto del ejercicio económico 2011 generó una pérdida por el valor de US \$ 9.764,37

3.1.01.03	PERDIDA DEL EJERCICIO	-9.764,37	
-----------	-----------------------	-----------	--

NOTA 8

GASTOS

Esta cuenta está conformada por los gastos de suministros, depreciaciones y servicios bancarios según detalle siguiente:

GASTOS GENERALES			9,674.21	
5.1.01.05	SUMINISTROS Y MATERIALES	576.80		
5.2.02.07	GASTOS VARIOS	5,879.16		
5.2.05.01	DEPRECIACION DE ACTIVOS	3,218.25		
GASTOS FINANCIEROS			90.16	
5.2.06.02	SERVICIOS BANCARIOS	90.16		
	TOTAL GASTOS			9,764.37

EDMUNDO CARLOS CASALEGNO MAERO

GERENTE GENERAL

LUIS ANIBAL SANCHEZ T.

CONTADOR