

GERIAUSTRO GERIAUS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2012

Adjunto a los Estados Financieros de la entidad presentados, se desprenden las siguientes notas explicativas.

1. Políticas Contables.-

Las políticas contables aplicadas a la empresa no se encuentran sentadas en documentación física, sin embargo, se aplican de manera uniforme para todos los registros que se efectúan dentro de la compañía.

2. Normativa Legal.-

La compañía cuenta con la base legal vigente tanto en lo que respecta a la Legislación Tributaria, al Código de Trabajo, y las disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

La empresa utiliza las NIIF para PYMES en la elaboración de sus estados financieros.

3. Clasificación de los Estados Financieros.-

Los cuentas de los Estados Financieros de la empresa se presentan de acuerdo a su nivel de liquidez, es decir, inicia con Activos Corrientes; Activos no corrientes; Pasivos a corto plazo y pasivos a largo plazo.

3.1 Activos.-

Dentro de los activos éstos se clasifican en corto plazo o corrientes cuyos saldos son:

ACTIVO CORRIENTE	
Efectivo (Caja, Bancos)	3.943,50
Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes-Corriente	
Relacionados/locales	203,54
No Relacionados/locales	7.669,71
Crédito Tributario IVA	5.820,29
Otras Cuentas y Documentos por Cobrar-Corriente	
No Relacionados/locales	0,00
Inventario de Materia Prima	0,00
Total Activo Corriente	17.637,04
Percepciones tributarias por pagar del ejercicio	0,00
Total Pasivo Corriente	27.531,20

Dentro de propiedad, planta y equipo se presentan los siguientes rubros:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	
Muebles y enseres	4.973,02
Maquinaria, equipo e instalaciones	6.142,49
Equipo de Computación y software	1.081,00
Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	0,00
(-) Depreciación acumulada Propiedad, planta y equipo	-1.737,70
Total Propiedad, Planta y Equipo	10.458,81

En activos diferidos:

ACTIVOS DIFERIDOS	
Gastos de Organización y Constitución	9.335,19
Total Activo Diferido	9.335,19
Reserva Legal	0,00
Utilidad No Distribuida ejercicios anteriores	0,00
Pérdida del Ejercicio	-36.124,16
TOTAL PATRIMONIO	-30.007,60

3.2 Pasivos.-

Dentro de los pasivos corrientes se integra con los siguientes saldos:

PASIVO CORRIENTE	
Cuentas y Documentos por Pagar proveedores-corriente	
No Relacionados/locales	13.538,19
Obligaciones con Instituciones Financieras-corriente	
Locales	0,00
Otras Cuentas y Documentos por Pagar-corrientes	
Préstamos de Socios	3.309,11
No Relacionados/locales	7.299,44
Provisiones	3.434,46
Participación Trabajadores por pagar del ejercicio	0,00
Total Pasivo Corriente	27.581,20

Dentro de los pasivos no corrientes o largo plazo se integra con los siguientes saldos:

Cuentas y Documentos por pagar proveedores-Largo plazo	
No Relacionados/Locales	39.857,53
Total Pasivo No corriente	39.857,53

3.3 Patrimonio.-

A cierre del ejercicio fiscal, el patrimonio está integrado de:

PATRIMONIO	
Capital suscrito y/o asignado	400,00
Aportes de Socios o accionistas para futura capitalización	5.720,47
Reserva Legal	0,00
Utilidad No Distribuida ejercicios anteriores	0,00
Pérdida del Ejercicio	-36.128,16
TOTAL PATRIMONIO	-30.007,69

3.4 Ingresos.-

Los ingresos de la compañía provienen de los servicios de cuidado de adultos mayores.

INGRESOS OPERACIONALES

Ventas netas Locales con tarifa 12%	11.549,06
Ventas netas Locales con tarifa 0%	48.512,72

Total Ingresos Operacionales	60.061,78
-------------------------------------	------------------

3.5 Costos y Gastos .-

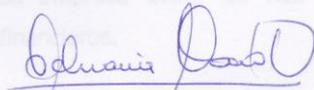
Los costos y gastos se detallan a continuación:

COSTOS Y GASTOS

Total Gastos	96.189,94
Total Costos	0,00

Total Costos y Gastos	96.189,94
------------------------------	------------------

Atentamente,



CONTABILIDAD