

DISCONTRED CONSTRUCCIONES CÍA. LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

Los Estados Financieros de Discontred Construcciones Cía. Ltda. se realizaron de acuerdo a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y las NIIF. Con las siguientes consideraciones:

1. Se realizo el plan de cuentas de acuerdo a las necesidades de la compañía
2. Cuenta Bancos: Los movimientos realizados a través de la cuenta de ahorros que maneja la Compañía se encuentran registrados en las fechas que corresponden y su saldo resultante es:
Cuenta Corriente No. Saldo \$ 339.78

Lcda. Mónica Naranjo C.
CONTADORA

COOPERATIVA DE VIVIENDA DIOCESIS DE RIOBAMBA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE
DICIEMBRE DEL 2011

Los Estados Financieros de la Cooperativa de Vivienda Diócesis de Riobamba se realizaron de acuerdo a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad. Con las siguientes consideraciones:

1. Se mantuvo el plan de cuentas utilizado en la Contabilidad del año 2011
2. Caja Chica: El fondo para el manejo de gastos de Caja Chica fue establecido en el mes de Abril, su valor es de USD \$ 50,00, el cual se ha mantenido durante todo el año 2011 .
3. Cuenta Bancos: Los movimientos realizados a través de la cuenta de ahorros que maneja la Cooperativa se encuentran registrados en las fechas que corresponden y su saldo resultante es:
Cuenta de Ahorros No. 20066735 Saldo \$ 19238.97
4. Cuentas por Cobrar: Corresponde a las cuentas por cobrar a los socios en los siguientes rubros:
 - Aportes gastos administrativos por cobrar
 - Excedentes de terreno por cobrar
 - Predio Urbano por cobrar
 - Multas por cobrar
 - Trámites Judiciales por cobrar
 - Otras cuentas por cobrar socios

El valor registrado en cuenta Otras Ctas x Cobrar Socios corresponde al valor egresado por concepto de retiro voluntario de un socio.

5. Pagos Anticipados: Corresponde a los pagos realizados a
Dra. Chapalbay por juicio al Ing. Calvache por incumplimiento de contrato
 - Lic. Mónica Naranjo por Auditoría realizada a los años 2007, 2008, 2009, 2010 y 2011
 -
6. Mobiliario y Equipo: Se encuentra registrado el valor de muebles y equipos con que cuenta la Institución y su depreciación realizada mensualmente según el 10% anual que corresponde a muebles y enseres.

7. Equipo de Computo: Se encuentra registrado el valor de la computadora adquirida en este año y su depreciación realizada mensualmente según el 33,33% anual que corresponde a equipo de cómputo.
8. Cuentas por Pagar: Comprende tres rubros
 - a) Acreedores Varios: Se encuentra la Cuenta Trámites Judiciales por Pagar, valor perteneciente al saldo por pagar al abogado por trámites judiciales que se encuentra efectuando
 - b) Varias: Comprende cuentas por pagar trabajos realizados, pagos anticipados socios y multas varias. Y también una provisión para trámites legales y tributarios.
9. Obligaciones Fiscales: Corresponden a las retenciones en la fuente y de IVA por pagar el Servicio de Rentas Internas, realizadas en el mes de Diciembre del 211.
10. Provisiones por Pagar: Se encuentran registradas las provisiones de beneficios sociales de los empleados en relación de dependencia.

Lcda. Mónica Naranjo C.
CONTADORA