

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TOKUQAWA S.A.

TOKUQAWA S.A., es una empresa legalmente constituida bajo escritura, tiene como actividad principal ELABORACION DE ALIMENTOS PARA CONSUMO MASIVO.

La Empresa fue constituida en octubre de 2012, en estos pocos meses a generado los siguientes movimientos:

Ventas

Las ventas a diciembre del 2012 fueron de \$ 31453.

Gastos y Costos

Los gastos y costos a diciembre del 2012 fueron de \$ 70338.54

Activos corrientes

Los activos corrientes a diciembre del 2012 fueron de \$ 48879.22

Activos Propiedad Planta y Equipos

El activo corriente, tiene a diciembre del 2012 fueron de \$ 219297.

Pasivo Corriente

El pasivo corriente, tiene a diciembre del 2012 fueron de \$ 1799.39

Pasivo No corriente

El pasivo no corriente, tiene a diciembre 2012 \$ 285787.36.

Liquidez

El índice de liquidez a diciembre 2012 tiene un valor de 0, esto se debió al valor de cartera por cobrar debido a la puntualidad en el pago de los clientes corporativos, mientras se tiene que pagar en ocho días a los proveedores.

Las políticas que rigen el manejo de tesorería son:

- Si se llegase a determinar excesos de liquidez, estos podrán ser invertidos a la tasa de interés.
- Los Saldos disponibles se mantienen en las cuentas bancarias que tiene la empresa en el país.

- Endeudamiento bancario es un recurso requerido (tarjetas de crédito corporativas, sobregiros bancarios).

Financiamiento

- La empresa al cierre de diciembre del 2012 no ha adquirido ningún tipo de financiamiento.

Capital

Al cierre del 2012 el capital TOKUQAWA S.A., no incrementado su capital

Los accionistas realizaron mayor compra en activos fijos por lo que aumento las cuentas por pagar a los accionistas.

TOKUQAWA S.A.



CONTADOR

YULY FERNANDEZ