

SHANTIDHAM S.A

RUC 1792374863001

SAN PEDRO DEL VALLE DE NAYON COCHALOMA S4-16 Y MORASPAMBA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO: Registra los recursos 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:

BANCOS	82.46

Total:	US \$82.46

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 \$ 2719.72

A 30, 60, 90 y 120 días plazo

NOTA 3.- INVENTARIOS: En proceso de producción con vistas a esa venta; o en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción. Los inventarios se miden al costo o al valor neto realizable, el menor.

INV. SUMINIS Y MAT. US \$	8996.17

Total:	US \$ 8996.17

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 \$	17594.55
CRED. TRIB. FAV. EMPRESA (IR)	US \$	53.72

Total:	US \$	17648.27
---------------	--------------	-----------------

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	%VR
MUEB. Y ENSERES	US \$	10242.76	10%
MAQ. Y EQUIPO.		66157.37	10%
EQUIPOS DE COMPUTAC.		550.00	1%
Total:	US \$	76950.13	

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

DEPREC. AC MUEB. Y ENSERES	US \$	-292.82
DEPREC. AC MAQ. Y EQUIPO.		-1039.71
DEPREC. AC EQUIPOS DE COMPUTAC.		-35.39
Total:	US \$	-1367.92

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 \$	-39450.24
Total:	US \$	-39450.24

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 \$ -169.00
PROV. POR DESAHUCIO	-10.00
DECIMO TERCER SUELDO	- 292.82
DECIMO CUARTO SUELDO	- 413.62

Total: -----
US \$ -885.44

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

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO US \$ 10000.00

NOTA 10.- PERDIDA DEL PERIODO: Se registró el valor de la pérdida del ejercicio en curso.

PERDIDA DEL PERIODO US \$ -20246.82

NOTA 11.- VENTA 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 servicios; 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.

VENTA DE SERVICIOS US \$ 4526.05

NOTA 12.- 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 \$ 8.88

NOTA 13.- 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 ADMINIST.
GASTOS FINANCIEROS

US \$ 24501.58
280.17

Total:

US \$ 24781.75

NOTA 14.- (-) 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.

No genera Impuesto a la Renta a pagar ya que la compañía tuvo perdida en el ejercicio corriente.

Cabe indicar que la empresa está en su primer año de operación ya que se constituyó el 21 de Mayo del 2012



Dra. Mercedes Dávila
GERENTE GENERAL
SHANTIDHAM S.A



CPA. Silvia Lopez
CONTADOR GENERAL