

CONEGOCIOS CIA LDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO 2013

El presente documento detalla la información procesada con la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes en los estados financieros de la empresa Conegocios Cia Ltda, por el año 2013

1.- La empresa posee un contrato para la venta de un producto en especial denominado vinil con el cliente Sr Ing. Edison Vallejo, por un valor aproximado de 200.000 dólares, para lo cual se realizó la importación de una parte de este contrato, la misma que ya fue entregada en las condiciones previstas por el cliente en su transporte y embalaje, por tal motivo se ha costeado esta entrega llegando a establecer que el valor de 122.800 dólares correspondería a una parte del contrato y por el cual se ha realizado el ajuste en ingresos.

2.- Por la aplicación del ajuste y el comprometimiento del cliente en cancelar este valor en el primer semestre del año 2014, queda abierta su cuenta en el activo a largo plazo

3.- No se realizó el ajuste de incobrabilidad debido a que al revisar la cartera tenemos varios ajustes a realizar con fecha del 2014, quedando un saldo de 755 dólares y que al realizar los cálculos de la provisión el resultado obtenido no es representativo. Se detalla a continuación:

FACTURA	FECHA	CLIENTE	VENCIDO	SALDO	A CRUZAR	SIN COBRO
16718	12/02/2009	ZAMBRANO ORQUERA PATRICIO	1783	31,92		
17712	09/02/2010	LOPEZ GALARZA PAUL	1421	14,01		
18438	26/08/2011	FIDEICOMISO SURAJ	858	546,84		
18454	05/10/2011	ESPINOSA YOLANDA	818	28,00		
18510	24/11/2011	JATIVA OSWALDO	768	350,58		
18639	13/04/2012	PROMOPORTAL	627	42,02		
18767	24/07/2012	MODULARES IVAN RON	525	963,01		
18943	21/11/2012	TV FUTURO	405	43,24		
TOTAL CARTERA VENCIDA AÑOS PASADOS				2.019,62		
19049	15/02/2013	MIÑO LUCIA ARQ.	319	268,21	268,21	
19261	18/09/2013	COO CRISTINA	104	24,39		24,39
19284	03/10/2013	OC ARQUIHOME CIA.LTDA.	89	162,89		162,89
19285	03/10/2013	OC ARQUIHOME CIA.LTDA.	89	514,80	514,80	
19287	03/10/2013	OC ARQUIHOME CIA.LTDA.	89	44,27		44,27
19295	09/10/2013	OC ARQUIHOME CIA.LTDA.	83	122,55		122,55
19300	15/10/2013	OC ARQUIHOME CIA.LTDA.	77	333,93		333,93
19299	15/10/2013	OC ARQUIHOME CIA.LTDA.	77	296,18	296,18	
19304	22/10/2013	CONEGOCIOS CIA. LTDA.	70	4.795,45	4.795,45	
19312	30/10/2013	MONOLITICA CIA.LTDA.	62	2.765,01	2.765,01	

19314	31/10/2013	ESTANCIA DE VERACRUZ	61	921,89	921,89	
19324	19/11/2013	OC ARQUIHOME CIA.LTDA.	42	185,47	185,47	
19325	19/11/2013	OC ARQUIHOME CIA.LTDA.	42	67,20	-	67,20
19327	21/11/2013	MOSCOSO SALAZAR GABRIELA	40	2.772,24	2.772,24	
19330	26/11/2013	INMODIAMANTE S.A.	35	1.675,52	1.675,52	
19342	10/12/2013	MOBIMETAL S.A.	21	230,77	230,77	
19347	11/12/2013	DANIELCOM S.A	20	710,08	710,08	
19356	17/12/2013	PRINANSA S.A.	14	30,25	30,25	
19361	18/12/2013	FAINI FERNANDO	13	78,40	78,40	
19365	19/12/2013	FABRIBAT CIA LTDA.	12	581,20	581,20	
19371	23/12/2013	VIDCOM SOCIEDAD DE HECHO	8	4.650,54	4.650,54	
19372	26/12/2013	MOSCOSO SALAZAR GABRIELA	5	22,60	22,60	
TOTAL CARTERA 2013				21.253,84	20.498,61	755,23
10% LIMITE DE CARTERA				2.125,38		
1% PROVISION INCOBRABLES						7,55

4.- No se calcula el valor de VNR debido a que como estrategia de ventas y colaboración con empresas se pone a disposición el inventario de alta, baja y mínima rotación para realizar decoraciones en las instalaciones de cada una de estas empresas, para lo cual el inventario a transformar, transportar y exhibir tienen un alto movimiento y desperdicio que se estima contabilizar y dar de baja en el primer semestre del año 2014 y ajustar los inventarios con datos reales

5.- Con relación a los activos fijos, o hubo adquisiciones y se continuo depreciando los activos existentes en la misma manera que los años anteriores, los cuales poseen datos con niifs

MUEBLES DE OFICINA	16.419,46
EQUIPO DE OFICINA	6.760,01
EQUIPOS DE COMPUTACION	5.430,70
VEHICULOS LIVIANOS	3.000,00
DEPREC.ACUM. MUEBLES OFICI	(13.826,78)
DEPREC.ACUM.VEHICULOS LIVI	(937,50)
DEPREC.ACUM.EQUIPOS COMPUT	(2.681,60)
DEPREC. ACUM.EQUIPO ELECTRONIC	(206,88)
DEPREC.ACUM.EQUIPO DE OFICINA	(5.610,95)

6.- Con relación al pago a proveedores del exterior informamos que el valor a pagar está dentro de lo pactado con cada proveedor, ya que los abonos que se han realizado durante el año 2013 corresponde a las fechas de vencimiento, lo que genera que no se calcule ningún tipo de interés implícito

AZTECA	(1.290,50)
COLORKER	(83.930,13)
ACUARELA	(2.290,08)

VENUS	(93.343,49)
THE ZISE	(590,98)
VYNIL	(61.463,39)

7.- No se realizó el ajuste por NIC19 debido a que la empresa en el año 2013 y 2014 establece que su tiempo de vida será de alrededor de 18 a 20 meses, tiempo en el cual decidirán los socios el proceso a seguir para el cierre de actividades.

8.- La empresa determina la incertidumbre de seguir, por lo tanto el principio de las normas internacionales de información financiera para pymes de negocio en marcha no se aplica en este año 2013 y tampoco para el año 2014 debido a que se están realizando estrategias de cierre de la empresa

9.- Se ha cumplido con los órganos de control como es el SRI, IESS, SUPERINTENDENCIA DE COMPANIAS, ADUANAS Y MINISTERIO DE RELACIONES DE TRABAJO, todo con el fin de no tener obstáculos para el cierre de la empresa

10.- Los acuerdos con clientes y proveedores se establecen para ser cumplidos en este tiempo establecido por los socios

Atentamente,



Marcela Escobar

Matricula: 035638

Contador