

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ADMIRAICES CIA. LTDA.

PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

SISTEMA CONTABLE.- El sistema contable está desarrollado con base a las normas internacionales de información financiera NIIF.

MEDIO DE REGISTRO CONTABLE.- La contabilidad se desarrolla mediante el sistema contable VISUALFAC.

PLAN DE CUENTAS.- Se aplicará en plan de cuentas establecido por las normas internacionales de Información Financiera, el mismo que fue proporcionado por la superintendencia de compañías.

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BALANCE GENERAL

ACTIVO CORRIENTE

NOTA N° 1

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

BANCOS.- La compañía mantiene una cuenta corriente en el Banco de Loja N° 2901488223

NOTA N° 2

ACTIVOS FINANCIEROS

COMO POLITICA CONTABLE INTERNA SE ADOPTO REALIZAR LA PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES DE ACUERDO A LA VIGENCIA DE LAS MISMAS, POR LO TANTO SE VA A IR CASTIGANDO CADA AÑO DE ACUERDO AL 1% DE LA CARTERA TOTAL ESTABLECIDA POR EL SERVICIO DE RENTAS INTERNAS.

NOTA N° 3

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Dentro de este grupo constan las siguientes cuentas de detalle;

Crédito tributario a favor de la empresa (IVA).- Sin novedad relevante

ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA N° 4

SE ADOPTO COMO POLITICA CONTABLE MANTENER EL MISMO PORCENTAJE DE DEPRECIACION DE LOS ACTIVOS FIJOS QUE ESTA ESTABLECIDO POR EL SRI.

EL CONTROL DE LOS ACTIVOS SE HA DELEGADO A CADA FUNCIONARIO JEFE DE AREA, ES RESPONSABLE DEL CUSTODIO DE DICHOS ACTIVOS.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- Dentro de este grupo se encuentran todo el activo fijo prepagado que posee la empresa como: Edificio el cual se encuentra un valor abonado de \$ 15500.00 saldo hasta el 31 de diciembre del 2012.

PASIVO CORRIENTE

NOTA N° 5

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Locales.- Dentro de este grupo no tenemos ningún saldo debido a que la empresa se encuentra recién constituida.

PASIVO NO CORRIENTE

NOTA N° 6

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Locales.- Dentro de este rubro se encuentra el préstamo que ha realizado uno de los socios para los gastos incurridos en el inicio de las actividades de la compañía.

PATRIMONIO NETO

NOTA N° 7

Capital.- Esta representado por un capital suscrito de \$ 10000.00.

Nota N° 8

RESULTADOS ACUMULADOS

Perdida del presente ejercicio.- Esta representado por los valores de perdida obtenidos en el presente ejercicio esto debido a que recién la compañía está constituida lo cual esto representa solo los gastos de constitución \$ 1027.15

ESTADO DE RESULTADOS

NOTA N° 9

GASTOS

Gastos administrativos.- Consta los gastos por la constitución de la compañía \$ 1027.15

Loja, 31 de diciembre del 2012



CONTADORA GENERAL ADMIRAICES CIA. LTDA.

Lcda. Irene Magaly Quezada