

FUMERARIA ROSAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1.- IDENTIFICACIÓN

FUMERARIA ROSAS CIA. LTDA. es una empresa que se dedica a dar Trato a las de servicios funerarios, alquiler de salas de velación, compra, venta y alquiler de ataúdes, urnas, vehículos para el traslado de cadáveres y personas, y todos los objetos necesarios para los servicios antes mencionados, su aludado gravado antes y ya en el año 2004 se constituyó como una Compañía Limitada.

El objeto social de **FUMERARIA ROSAS CIA. LTDA.** es contribuir al desarrollo del sector comercial generando mediante Venta de nichos y urnas para el aludado de cadáveres, y donación de los mismos, en como la gestión y trámite ante las autoridades correspondientes, a efecto de la inhumación de cadáveres, y enhumación de los mismos en su caso, los mismos que podrán ser trasladados a nivel provincial y nacional.

2.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTABILIZACIÓN

2.1.- Política de Estructuración

La empresa para su mejor funcionamiento y organización cuenta con un conjunto de políticas, las mismas que hacen Partida en las actividades de **FUMERARIA ROSAS CIA. LTDA.** Limitada siendo:

- Mantener una filosofía del trabajo
- Satisfacción al cliente
- Ser eficientes
- Atención rápida a nuestros clientes
- Otorgar crédito para las ventas en un plazo máximo de (30) días
- Crear un fondo de caja chica para gastos menores por un monto de \$ 500.00
- Mantener de Presupuesto con el fin de proyectar el presupuesto y tener el control de los gastos.

2.2.- Reconocimiento de los Ingresos

FUMERARIA ROSAS CIA. LTDA. en lo que respecta al ingreso de ingresos la empresa cuenta con políticas como otorgar créditos con un plazo máximo de 30 días a todo lo facturado por el monto total, no existe ningún límite, por ende antes de pagar cualquier crédito el Departamento de Ventas verifica el sistema si cumpliendo esta habilitación no para acceder a dicho crédito.

3.- CAA

ACTIVO	1	1,270,00
ACTIVO CORRIENTE	101	1,270,00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	1,270,00

a) Correspondiente al saldo en efectivo al término del periodo 2012.

4.- TERRENOS

ACTIVO NO CORRIENTE	103	30,000,00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10304	30,000,00
TERRENOS	1030101	30,000,00

5.- CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2012 las cuentas son:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20183	20.486,18
LOCALES	2010301	20.486,18

6. PASIVO DIFERIDO

PASIVO DIFERIDO	20209	-
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20220	9.811,80

7. CAPITAL SOCIAL

El capital de la empresa consta con la aportación de los accionistas:

Nº	Socio	Identificación	Nacionalidad	Tipo de Inversión	Capital	Porcentaje Participación
1	ROJAS PULLUQUIN SEGUNDO MANUEL	0600912797	ECUADOR	NACIONAL	\$ 75,00	15,75
2	ROJAS TAPE CLARA DEL CORDERO	0001984031	ECUADOR	NACIONAL	\$ 85,00	16,25
3	ROJAS TAPE FRANKLIN MANUEL	0002610885	ECUADOR	NACIONAL	\$ 85,00	16,25
4	ROJAS TAPE MARTHA VERONICA	0002316526	ECUADOR	NACIONAL	\$ 85,00	16,25
5	ROJAS TAPE MESTOR BOLIVAR	0001934477	ECUADOR	NACIONAL	\$ 85,00	16,25
6	ROJAS TAPE ROSA LILIANA	0002002748	ECUADOR	NACIONAL	\$ 85,00	16,25
				TOTAL	\$ 400,00	100%

8. INGRESOS POR VENTAS

El proceso de venta cuenta pólizas de venta (despachos) emitidas con un plazo máximo de 20 días y emitidas facturando por el monto total, no existe ningún límite; por ende antes de realizar cualquier crédito el departamento de ventas verifica en el sistema si el cliente está habilitado o no para acceder a dicho crédito.

INGRESOS		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	31.812,80
VENTA DE BIENES	4101	31.812,80

9. COSTOS

COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	51	8.407,80
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5101	8.407,80
(-) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510102	8.407,80

GASTOS

GASTOS	600	22.236,00
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	60001	22.236,00

FUNDACIÓN ROJAS CIA LTAD
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

CUENTA	CÓDIGO	MON. CO. \$
ACTIVO	1	31.270,00
ACTIVO CORRIENTE	101	1.270,00
Efectivo y equivalentes al efectivo	10101	1.270,00
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	-
ACTIVO NO CORRIENTE	102	30.000,00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	30.000,00
TERRENOS	1020101	30.000,00
PASIVO	2	30.000,00
PASIVO CORRIENTE	201	30.488,18
Cuentas y documentos por pagar	20103	30.488,18
LOCALES	2010301	29408,18
PASIVO NO CORRIENTE	202	3.511,82
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20206	3.511,82
PATRIMONIO NETO	3	1.270,00
CAPITAL	301	400,00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	400,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	302	870,00
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30201	870,00

FUNDACIÓN ROJAS CIA LTAD
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

INGRESOS		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	31.512,00
VENTA DE BIENES	4101	31512,00
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	51	3.487,00
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5101	3.487,00
(-) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUcidos POR LA COMPAÑIA	510102	3.487,00
GANANCIA BRUTA	43	28.025,00
GASTOS	63	22.238,00
GASTOS	6302	22.238,00
SUELDOS, SALARIOS Y OTRAS REMUNERACIONES	630201	22.238,00
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	75	870,00
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	82	870,00