

## **SAMIBAN S.A.**

### **NOTAS ACLARATORIAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 2012.**

#### **1. DEL ESTADO DE SITUACION FINAL**

- **CAJA RECAUDACIONES:** En esta cuenta se contabilizan valores recibidos por concepto de cuotas de administración que los socios pagan con el propósito de que la empresa lleve adelante sus actividades económicas y administrativas.
- **COOPERATIVAS:** Cuenta en la cual se contabilizan los dineros recaudados y depositados por gerencia y los socios, los mismos que son retirados en el momento en que se requieren para su gasto o inversión, además registra créditos y débitos por servicios.
- **CUENTAS POR COBRAR SOCIOS:** Cuenta en la que se registra los valores pendientes de pago por parte de los socios.
- **CUENTAS POR COBRAR CUOTAS DE ADMINISTRACION:** Registra los valores que están pendientes de pago por parte de los socios, en función al presupuesto aprobado para el ejercicio económico presente. En el saldo de estas cuentas se encuentran contabilizadas las del ejercicio presente y de ejercicios económicos anteriores.
- **CREDITO TRIBUTARIO:** Cuenta que registra el valor del anticipo del impuesto a la renta del ejercicio económico presente y que cuyo valor fue entregado a la Administración Tributaria.
- **ACTIVO FIJO DEPRECIABLE:** Registra valor de adquisición de bienes y equipos a valor nominal e igualmente los valores de depreciación de los mismos.
- **GARANTIA OFICINA:** Se registran los valores entregados por garantía por arriendo de oficina.
- **OTRAS CUENTAS POR PAGAR:** Registra los valores pendientes de pago por obligaciones contraídas por servicios profesionales y otras adquisiciones
- **ORGANISMOS DE CONTROL:** Son valores pendientes de pago por aportes al I.E.S.S. y al S.R.I.
- **OBLIGACIONES Y PROVISIONES EMPLEADOS:** Son valores pendientes de pago por sueldos y el valor de las provisiones de sueldos.
- **FONDOS SOCIOS VARIOS:** En esta cuenta se registran los valores a favor de los socios que en Junta de Accionista han quedado en depositar.

- **AHORRO VOLUNTARIO SOCIOS:** Se registran todos los depósitos que vía acuerdo Junta General de Accionistas acordaron ahorrar mensualmente por imprevistos.
- **CAPITAL SOCIAL:** Registra a nivel individual el valor del capital social de la compañía.
- **RESERVAS:** Registra el valor de la reserva legal con que cuenta la compañía.
- **APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES:** Se registran los aportes de los socios para futuras capitalizaciones.
- **UTILIDAD DEL EJERCICIO:** Registra el valor de las utilidad del período.

## **2. DEL ESTADO DE RESULTADOS:**

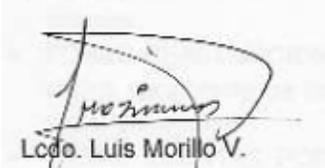
### **INGRESOS:**

- **CUOTA ADMINISTRACIÓN:** Registra el aporte mensual que efectúan los socios para que la compañía pueda llevar adelante sus actividades económicas y administrativas, en función al presupuesto aprobado por los socios para el ejercicio económico.
- **INTERES COOPERATIVA:** Cuenta en la cual se encuentran contabilizados los intereses que la compañía obtuvo en sus cuentas de ahorro.

### **GASTOS:**

- En el anexo al balance, se determina el monto y los mismos han sido clasificados por su origen y naturaleza, en función al clasificador de gastos de la compañía.

Atentamente



Ldo. Luis Morillo V.

CONTADOR

REGISTRO NACIONAL 20660.

Quito, 24 de marzo del 2013