

RESCOMON CIA. LTDA.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO 2012

BASES DE PRESENTACION

Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos a sus valores razonables, así como explica en la políticas contables. La preparación de estados financieros conformes con las NIIF exige el uso de ciertas estimaciones contables críticas, revelan las áreas que implican un mayor grado de juicio o complejidad o las áreas donde la hipótesis y estimaciones son significativas para los estados financieros.

RESCOMON CIA LTDA

CUENTA	CONFORME NIIF 31/12/2012	CONFORME NIIF 31/12/2011	VARIACION
Efectivo y equivalentes	1.853,99	27.073,10	(25.219,11)
Cuentas por cobrar	151.471,80	99.299,80	52.172,00
Edificios	1.076.266,00	1.076.266,00	-
Instalaciones y Adecuaciones	42.613,36	38.683,36	3.930,00
Muebles y Enseres	16.483,89	16.483,89	-
Maquinaria y Equipo	1.744,81	996,31	748,50
Equipo de computación	7.951,92	3.681,24	4.270,68
Vehículos	9.000,00	9.000,00	-
Depreciación Acumulada	(372.492,52)	(309.866,67)	(62.625,85)
Pasivos Corrientes			-
Cuentas por Pagar Comerciales	(37.109,95)	(35.099,80)	(2.010,15)
CN EL IESE	(574,10)	(601,54)	27,44
Otras cuentas por Pagar	-824538,21	-824538,21	-
Provisiones	-1056,41	-2215,6	1.159,19
Capital	-3002,48	-3002,48	-
Resultado del ejercicio	27019,49	-11039,5	38.058,99
Resultados acumulados	-95631,59	-85119,9	(10.511,69)

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO , CTA. 10101

Saldo ===== \$ 1.853.99

En este rubro incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivos en un plazo inferior a tres meses.

2. ACTIVOS FINANCIEROS, CTA. 101020**DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENERAN INTERES**

Saldo ===== \$ 151.471.80

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican en no corrientes. Son valores que van a quedar en valor cero en el año que viene, por cuanto son cuentas que se utilizan en forma continua ya que son activos financiera de corto plazo hasta un año

Plazo

3. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, CTA. 1.2.

La Propiedad, Planta y Equipo, está conformada por lo siguiente:

Son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de la pérdida de valor va a una cuenta de gasto. El costo de propiedades planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en marcha en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la administración.

Los gastos de reparaciones y mantenimiento se imputan a resultados en el período en que se producen. El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo al método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año. Siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

El detalle de Activos Fijos se adjunta a los Estados Financieros, y el respaldo de los Terrenos es la Escritura de Compra-Venta. En los activos fijos no se hacen necesarios ponerlos a valor presente por cuanto todos los activos se han contabilizado de acuerdo al costo de mercado. Teniendo en cuenta las facturas.

ACTIVO	% DE DEPREC	COSTO HISTORICO	DEPRECIACION ACUMULADA	VALOR RESIDUAL
EDIFICIOS	5	1.076.266,00	354.270,78	721.995,22
MAQUINARIA Y EQUIPO	10	1.744,81	672,58	1.072,23
EQUIPO DE COMPUTO	3,33	7.951,92	2.719,33	5.232,59
MUEBLES Y ENSERES	10	15.312,60	3.332,21	11.980,39
EQUIPOS DE OFICINA	10	1.171,29	260,03	911,26
VEHICULOS	20	9.000,00	3.150,00	5.850,00
INSTALACIONES Y ADECUACIONES	10	42.613,36	8.087,59	34.525,77
TOTAL ACTIVOS FIJOS Y DEPRECIACIONES		1.154.059,98	372.492,52	781.567,46

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR, CTA. 2110301

Saldo ===== \$ 31.709.95

La cuenta son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores o en el curso ordinario del ejercicio. Están se clasifican como corriente si tienen pagos menores a los tres meses

5. CUENTAS POR PAGAR DIVERSA RELACIONADAS CTA20108

Saldo ===== \$ 824538.21

Ver anexo adjunto.

6. PATRIMONIO, CTA. 3

Saldo ===== \$ 71 614.58

Saldo según Estado de Cambios en el Patrimonio, ver anexo.

7. RENTAS, CTA. 4.

El total de Ingresos se detallan a continuación:

DETALLE	VALOR
VENTAS POR SERVICIO DE ARRENDAMIENTO	152.500,00
OTROS INGRESOS VARIOS	0,09
	152.500,09

- Detalle mensual de Ventas Generales Locales y Ventas 0%, según reporte adjunto.

Mirian Panchi
CONTADORA

Sr. Hugo Luzuriaga Alvarez
GERENTE GENERAL

Quito, 06 de febrero de 2013



wondershare