

4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

COD SUPER CIAS	NOMBRE	AL 31 DIC 2012	AL 31 DIC 2013
1020101	Terreno	119,494.65	119,494.65
	(+) Variación por Avalúo		0.00
1020102	Edificio	173,275.22	173,275.22
	(+) Variación por Avalúo		0,00
1020106	Maquinaria	105,579.96	106,391.36
	(+) Variación por Adquisiciones		811.40
1020105	Muebles y enseres	752.90	752.90
1020108	Equipo de Computación	3,702.96	3,702.96
1020112	(-) Dep. Acum.	(57,253.68)	(76,578.28)
Total		345,552.01	327,038.81

Corresponde a los activos No Corrientes, cuya duración se ha establecido por más de un ejercicio fiscal y cuya vida útil está determinada por la política de registro de los activos Propiedad, Planta y Equipo.

5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Otras Obligaciones Corrientes

COD SUPER CIAS	NOMBRE	AL 31 DIC 2012	AL 31 DIC 2013
20107	Otras Obligaciones Corrientes	17,254.32	21,619.98
Total		17,254.32	21,619.98

Los pasivos corrientes, cuentas y documentos por pagar y otras obligaciones corrientes, son deudas de corto plazo canceladas en lo posterior en un máximo de 30 días.

6. PROVISIÓN POR DESAHUCIO

COD SUPER CIAS	NOMBRE	AL 31 DIC 2012	AL 31 DIC 2013
2011202	Provisión Desahucio	1,232.56	2,834.99
Total		1,232.56	2,834.99

Corresponde al reconocimiento de la provisión por desahucio.

7. PROVISIÓN JUBILACIÓN PATRONAL

COD SUPER CIAS	NOMBRE	AL 31 DIC 2012	AL 31 DIC 2013
2011201	Provisión para jubilación e indemnizaciones	12,420.87	13,468.52
Total		12,420.87	13,468.52

Corresponde al reconocimiento de la provisión por jubilación.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

“Por motivos didácticos se presenta la información, con el objetivo de visualizar de una mejor manera la correcta presentación de las notas a los estados financieros. Cabe señalar que las cuentas de Estado de Situación Financiera y las cuentas del Estado de Resultados Integrales solamente están presentadas comparando dos periodos económicos.”

1. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

COD SUPER CIAS	NOMBRE	AL 31 DIC 2012	AL 31 DIC 2013
10101	Efectivo y sus equivalentes	4,460.12	7,072.57
Total		4,460.12	7,072.57

La compañía inicio sus actividades el 2006, la compañía en el año 2012 hasta el 2013 presente un crecimiento de sus equivalentes de efectivo.

2. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR, CLIENTES RELACIONADOS

COD SUPER CIAS	NOMBRE	AL 31 DIC 2012	AL 31 DIC 2013
1010206	Clientes	4,861.33	6,718.86
Total		4,861.33	6,718.86

La empresa mantiene una buena rotación de sus cuentas por cobrar, sus plazos no exceden de 30 días, cumpliendo así con sus políticas de ventas a crédito.

3. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR, CLIENTES NO RELACIONADOS

COD SUPER CIAS	NOMBRE	AL 31 DIC 2012	AL 31 DIC 2013
1010208	Otras Cuentas Por Cobrar	3,064.59	4,147.35
Total		3,064.59	4,147.35

La empresa mantiene una buena rotación de sus cuentas por cobrar, sus plazos no exceden de 30 días, cumpliendo así con sus políticas.

8. APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES

COD SUPER CIAS	NOMBRE	AL 31 DIC 2012	AL 31 DIC 2013
302	Aportes Fut. Capitalizaciones	179.781,86	100,486.81
Total		179.781,86	100,486.81

Presenta variación, los socios asumen las pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores por un valor de 79,295.05

9. SUPERÁVIT POR REEVALUACION DEL PATRIMONIO

COD SUPER CIAS	NOMBRE	AL 31 DIC 2012	AL 31 DIC 2013
30502	Superávit Reevaluación Patrimonio	207,611.52	207,611.52
Total		207,611.52	207,611.52

Son las revaluaciones de la propiedad, planta y equipo, no existe variación.

10. INGRESOS OPERACIONALES

COD SUPER CIAS	NOMBRE	AL 31 DIC 2012	AL 31 DIC 2013
	Ingresos Operacionales	357,562.10	371,101.38
Total		357,562.10	371,101.38

Son las revaluaciones de la propiedad, planta y equipo, no existe variación.

11. GASTOS OPERACIONALES

COD SUPER CIAS	NOMBRE		AL 31 DIC 2013
5201	Gastos ventas		3,348.00
5202	Gastos administración		4,802.51
	Gastos financieros		4,88
	Variación prov. jub. patronal y desahucio	2,834.99	
51	Costo de ventas		278,511.05
	Variación prov. jub. patronal y desahucio	13,468.52	
	TOTAL		386,666.44

Corresponde al incremento en gastos de ventas, administración y costo de ventas por Prov. por Jubilación Patronal.

CPA. Mónica Mancero
Contadora