

LAVANDERIA AMERICAN CISELL LAVASSEL CIA. LTDA. 2015

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 2014	AL 31 DIC 2015
311	Efectivo y sus equivalentes	7,547.65	4,774.22
Total		7,547.65	4,774.22

La compañía inicio sus actividades el 2006, la compañía en el año 2014 hasta el 2015 presenta un decremento de sus equivalentes de efectivo.

2. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR, CLIENTES RELACIONADOS

COD SUPER CIAS	NOMBRE	AL 31 DIC 2014	AL 31 DIC 2015
314	Clientes	67,194.24	38,743.07
Total		67,194.24	38,743.07

La empresa tiene una mejor recuperación de sus cuentas por cobrar, sus plazos no deberían exceder de 30 días, con sus políticas de ventas a crédito.

3. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR, CLIENTES NO RELACIONADOS

COD SUPER CIAS	NOMBRE	AL 31 DIC 2014	AL 31 DIC 2015
336	Otras Cuentas Por Cobrar	3,419.14	0.00
325	Credito Tributario	4,790.41	6,767.22
Total		8,239.55	6,428.50

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

4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

COD SUPER CIAS	NOMBRE	AL 31 DIC 2014	AL 31 DIC 2015
350	Tierras	119,494.65	42,158.35
(+)	Variación por Avalúo	0.00	0.00
351	Edificio	173,275.22	43,000.00
(+)	Variación por Avalúo	0.00	0.00
354	Muebles	106,391.36	106,391.36

353	Muebles y enseres	752.90	752.90
356	Equipo de Computación	3,702.96	3,702.96
	Vehículos	2,500.00	2,500.00
360	(-) Dep. Acum.	(96,289.80)	(103,311.91)
Total		309,827.29	95,193.66

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, se reverso revaluación anticipada.

5. Préstamos Socios Otras Obligaciones Corrientes

COD SUPER CIAS	NOMBRE	AL 31 DIC 2014	AL 31 DIC 2015
547	Préstamos socios	23,327.37	15,280.73
Total		23,327.37	15,280.73

Los socios realizan préstamo temporal a la empresa a corto plazo.

6. INGRESOS OPERACIONALES

COD SUPER CIAS	NOMBRE	AL 31 DIC 2014	AL 31 DIC 2015
501	Ingresos Operacionales	396,420.85	382,446.02
Total		396,420.85	382,446.02

No existe variación significativa.

7. GASTOS OPERACIONALES

COD SUPER CIAS	NOMBRE	AL 31 DIC 2014	AL 31 DIC 2015
5201	Gastos ventas	0.00	0.00
5202	Gastos administración	58,628.75	67,776.32
	Variación prov. jub. patronal y desahucio	0.00	0.00
51	Costo de ventas	279,563.89	304,888.97
	Variación prov. jub. patronal y desahucio		
Total		378,193.64	372,665.29

Corresponde a los gastos de administración y costo de producción.

CPA. Mónica Mancera
Contadora