

1

PERNIACEROS CIA. LTDA.

POLÍTICAS CONTABLES:

1. SE DA CREDITO A LOS CLIENTES SEGÚN LOS MONTOS DESDE 45 A 60 DIAS
2. LAS DEPRECIACIONES SE LAS REALIZA UTILIZANDO EL MÉTODO LINEAL
3. SE ESTABLE LOS VALORES RESIDUALES ES DEL 10% EN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
4. LAS AMORTIZACIONES SE LAS REALIZA EN 5 AÑOS
5. LOS PROVEEDORES NOS DAN CRÉDITO DE 30 DÍAS.

PERNIACEROS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

ACTIVO

Saldo de caja.- el saldo de \$ 4.523,80 el mismo que esta conciliado con la cuenta al 31 de diciembre del 2015

Saldo de bancos.- los saldos al 31 de diciembre del 2015 están conciliados según el siguiente detalle:

Banco del pichincha: \$ -24.499,85

Produbanco: \$ -6.335,98

Banco de Guayaquil \$ -6.503,65

Ahorros del Banco de Pichincha \$ 807,07

Ahorros del Banco de Guayaquil \$ 807,07

Clientes.- el saldo \$ 46.446,50 es un valor conciliado revisado por cartera y aprobado por la gerencia el mismo que esta detallado por cada clientes en el Balance General.

Inventario.- \$ 154.756,74 el valor del inventario esta soportado con un detalle adjunto luego de haber realizado una toma física del mismo.

En los valores de propiedad planta y equipo es la siguiente en muebles y enseres \$ 2016,94, en equipo de computación \$ 14803,24 y en vehículos se adquiere un vehículo nuevo necesario para la comercialización de los productos dando un total existente de \$ 27.098,21 y otros activos \$ 5.125,93 la depreciación acumulada es de \$ 24.106,91

PASIVO

El saldo de las Cuentas por Pagar a proveedores es de \$ 18.709,29 existe un detalle conciliado y aprobado por la gerencia en el Balance General.

Las demás cuentas por pagar son obligaciones corrientes con empleados, IESS y SRI y los empleados.

Obligaciones por pagar: se debe a préstamos a terceros \$ 20.000,49 y a la trajeta de crédito de la oficina \$ 5.793,43

Prestamos Socios.- El valor \$ 93.500,00 en el 2015 este valor se transfiere como aporte para futuras capitalizaciones quedando un saldo de préstamos de socios de \$ 46.974,06

En el pasivo no Corriente esta las Cuentas por pagar a terceros un saldo de \$ 61.963,50 el detalle es el siguiente y esta revisado y aprobado por la gerencia.

Gustavo Heredia	47213,50
Fabián Loachamín	1000,00
Tomy Sánchez	6600,00
Maria Tolagasi	19500,00
Manolo Melendez	7150,00
Total	\$ 61.963,50

PATRIMONIO

Capital social de \$ 400,00 es el valor con el conformaron la compañía dado por sus accionistas.

Aporte futuras capitalizaciones el valor \$ 93500,00

Existe una reserva legal por la cantidad de \$ 276.48

Existen utilidades acumuladas \$ 24.594,12 de años anteriores.

Las pérdidas acumuladas es de \$ -4948,31 pendiente de amortizar

El resultado del año 2015 es \$ -25.481,56

La empresa comercializo durante el 2015 la cantidad de \$ 470.183,00 el costo de ventas fue de \$ 300.230,13 tendiendo una rentabilidad del 36% los gastos operativos hacienden a \$ 180.740,51 con lo cual la empresa tuvo un resultado negativo.

Att.



Ing. Gloria Matute

CONTADOR