

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

1. Activo Disponible

El Activo Disponible comprende básicamente el efectivo en caja chica y bancos, así como depósitos de libre disponibilidad relacionados con depósitos bancarios de corto plazo, fácilmente convertibles a disponible de efectivo y que no están sujetas a riesgos significativos de cambios en su valor.

Activos Disponibles Efectivo y Equivalente de Efectivo al 31 de diciembre del 2012:

CAJA CHICA	152.43
CAJA CHICA OFICINA	120.82
CAJA CHICA CAMION	31.61
BANCOS Y COOPERATIVAS	5,709.12
BANCO DEL PICHINCHA	5,709.12

Al 31 de diciembre del 2012 los saldos en cuentas corrientes están denominados en dólares estadounidenses, se mantienen en instituciones financieras locales, son de libre disponibilidad y generan intereses menores que son reconocidos como ingresos bancarios del período.

2. Cuentas por Cobrar

CUENTAS POR COBRAR	251,509.52
CLIENTES RELACIONADOS	234,433.65
CLIENTES NACIONALES	237,386.49
PROVISION INCOBRABLES	(2,952.84)
PRESTAMO A EMPLEADOS	400.00
EMPLEADOS	400.00
IMPUESTOS ANTICIPADOS	16,664.35
IMPUESTO RENTA	3,453.50
RETENCIONES EN LA FUENTE	7,402.18
IVA COMPRAS	5,808.67
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	11.52
CUENTAS POR COBRAR VARIAS	11.52

Las cuentas por cobrar tienen un plazo de acuerdo a las políticas contables y no generan intereses.

3. Activo Realizable

A continuación se presenta la composición de este rubro:

INVENTARIO	18,139.19
MATERIALES	18,139.19
PRODUCCION EN PROCESO	9,443.26
ORDENES DE PRODUCCION EN PROCESO	9,443.26

4. Propiedad, Planta y Equipo e Intangibles

El equipo de oficina y computación, así como los muebles y enseres se registran a su valor original, menos su depreciación acumulada. En lo que respecta a Intangibles se incluye únicamente el software para el manejo del sistema contable a su valor original de costo menos la amortización acumulada.

El costo y la depreciación acumulada de los activos vendidos o retirados son eliminados de sus respectivas cuentas y la utilidad o pérdida se afecta a los resultados del ejercicio. La depreciación de estos bienes se calcula por el método de línea recta a tasas que se consideran suficientes para absorber el costo de los activos al término de su vida útil.

Porcentajes de Depreciación Utilizados:

- Muebles y Enseres: 10% anual
- Equipo de Oficina: 10% anual
- Equipo de Computación y Software: 33% anual

5. Cuentas Por Pagar

A continuación se presenta la composición de este rubro:

PROVEEDORES	142,508.43
VISA	402.73
PROVEEDORES NACIONALES	142,105.70
PRESTAMOS CORTO PLAZO	14,140.82
BANCO PICHINCHA \$34.585	14,140.82
PROVISIONES	5,964.81
DECIMO TERCER SUELDO	599.17
DECIMO CUARTO SUELDO	1,855.00
VACACIONES	3,351.34
FONDOS DE RESERVA	159.30
IMPUESTOS Y OBLIGACIONES	29,051.24
IESS APORTES	1,545.85
IESS PRESTAMOS	720.93
UTILIDAD TRABAJADORES	7,464.59
IMPUESTO RENTA	10,870.80
IVA VENTAS	7,574.50
IVA RETENIDO EN COMPRAS	245.53

RETENCIONES EN LA FUENTE	629.04
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	70,711.43
ORLANDO SANCHEZ	46,634.47
CFC	7,646.43
VARIOS	2,384.12
CAJA CHICA	658.61
MATERIA PRIMA EN CONSIGNACION	8,677.64
NELLY SILVA	20.26
NOMINA POR PAGAR	4,689.90

6. Ingresos por Ventas año 2012

INGRESOS	739,454.71
INGRESOS OPERATIVOS	739,454.71
VENTAS LOCALES	739,454.71

7. Costo de Ventas

Los Costos de Ventas comprenden:

COSTOS	621,428.57
COSTOS DE OPERACION	621,428.57
MANO DE OBRA	95,801.94
SUELDOS	47,569.01
APORTE PATRONAL	12,023.40
BENEFICIOS SOCIALES	11,618.45
HORAS EXTRAS	18,795.82
ALIMENTACION Y REFRIGERI	3,170.14
MOVILIZACION	2,536.11
BONIFICACION	89.01
MATERIA PRIMA	433,711.30
MATERIA PRIMA UTILIZADA	433,711.30
OTROS COSTOS DE OPERACION	91,915.33
AGUA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	17,546.40
HERRAMIENTAS MENORES	89.96
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1,182.94
MANTENIMIENTO DE EQUIPOS	4,544.17
SUMINISTROS Y MATERIALES	14,739.47
ARRIENDOS	14,782.64
DEPRECIACION	38,673.41
SERVICIOS PRESTADOS	300.03
VARIOS	56.31

8. Gastos Operacionales

Los Gastos de Operación comprenden:

GASTOS	68,263.69
GASTOS ADMINISTRATIVOS	63,025.59
MANO DE OBRA	21,746.11
SUELDOS	15,547.22
APORTE PATRONAL	2,615.40
BENEFICIOS SOCIALES	2,961.25
MOVILIZACION	248.75
BONIFICACIONES	373.49
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	41,279.48
AGUA, LUZ, TELEFONO, INTERNET	310.80
UTILES DE OFICINA	545.54
COPIAS	41.55
FORMULARIOS E IMPRESOS	624.00
MOVILIZACION Y TRANSPORTE	99.09
CORREO	55.40
HONORARIOS PROFESIONALES	8,300.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1,152.49
REFRIGERIOS	17.95
ALIMENTACION PERSONAL	300.00
SEGUROS	1,265.79
CUOTAS, PATENTES Y CONTRIBUCIONES	2,199.05
GASTOS NO DEDUCIBLES	3,399.29
DEPRECIACION	4,082.90
SUMINISTROS Y MATERIALES	389.27
AMORTIZACIONES	1,999.44
UNIFORMES PERSONAL	207.45
SERVICIOS PRESTADOS	20.00
ATENCIONES AL PERSONAL	2,995.36
UTILES DE LIMPIEZA	180.07
GASTO JUBILACION PATRONAL	1,318.36
GASTO DESAHUCIO	451.82
PROVISION INCOBRABLES	2,373.86
VARIOS	8,950.00

9. Gastos Financieros

Los Gastos Financieros comprenden:

GASTOS FINANCIEROS	5,238.10
BANCARIOS	5,238.10
INTERESES	4,866.48
COMISIONES E IMPUESTOS	316.01
INTERESES SOBREGIRO	55.61



Galo Aguinaga Robayo
CONTADOR