

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **DISPONIBLE**

#### **NOTA 1 EFECTIVO Y BANCOS**

Se encuentra representado por el valor destinado al Fondo de Caja Menor a razón de \$200.000 para cubrir todas aquellas erogaciones de menor cuantía que no ameritan la elaboración de cheque.

Igualmente se compone del saldo final arrojado en Banco Internacional al cierre de Diciembre 31 de 2012 por valor de \$ 1285.78,

#### **NOTA 2 CREDITOS POR COBRAR CLIENTES**

Corresponde a valor pendiente por cancelar con corte al cierre del ejercicio 2012 por cartera MEGASANTAMARIA POR \$ 81375.61.

#### **CUENTAS POR COBRAR**

Corresponde a valores por Cobrar:

Abg. Mario Gavilanez	12.133.52
Empleados	7.125.40
Cont. Isabel Ruales	94.76
	19353.68

En la cuenta anticipos consta un valor adicional entregado al Abo. Gavilánez para liquidaciones de trabajadores US \$ 5.340.70

#### **NOTA 3 INVENTARIOS**

<b>INVENTARIOS MATERIA PRIMA</b>	<b>66.623.32</b>
<b>INVENTARIO PRODUCTO TERMI</b>	<b>2.856.17</b>

El inventario de Materia Prima consta los bienes en la planta y el producto terminado la mercadería disponible para la venta de los locales.

#### **NOTA 4 CUENTA POR COBRAR IVA**

Se genera como consecuencia del saldo a favor por Impuesto a las Ventas (IVA) arrojado al cierre del año 2012, el cual se presenta producto de la retención de IVA practicada por Mega Santamaría y la diferencia en Iva en Compra e IVA en Ventas.

#### **NOTA 5 ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA**

Consta los valores Retenidos por Megasantaria y el pago del anticipo cancelado en julio y septiembre, según disposición de la Autoridad Tributaria.

## **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

### **NOTA 6      ACTIVOS FIJOS**

En este rubro se identifican todos aquellos bienes adquiridos y pertenecientes a la

<b>Muebles y enseres</b>	<b>38.342,82</b>
<b>Maquinaria y Equipo</b>	<b>97.672,19</b>
<b>Equipò de computaciòn</b>	<b>10.186,84</b>
<b>Vehiculo</b>	<b>68.428,89</b>
<b>Depreciaciòn</b>	<b>-26.141,09</b>

Todos los bienes enunciados anteriormente han sido sometidos mensualmente a su respectiva depreciaciòn calculada por el método de línea recta, basados en la vida útil estimada fijada según las normas contable y fiscal así:

Equipo Comunicación	5 años
Equipo Còmputo	5 años
Muebles y Equipo Of.	10 años

Es necesario indicar que los bienes fueron adquiridos en Diciembre del 2009, según la factura correspondiente.

### **NOTA 7      ACREEDORES VARIOS**

Corresponde a las obligaciones adquiridas por Inpacaf producto de la adquisiciòn de materia prima para la elaboraciòn de panificados y los productos adicionales que se venden en los locales

Grupo Superior	24.589.34
Sr. Luna	9.463.74
Arca	524.40
Varios proveedores	3.505.95
	38.073.43

### **NOTA 8 PASIVOS A LARGO PLAZO**

Corresponde al crédito del Sr Fausto Asimbaya por la venta de la maquinaria a la empresa en el año 2009, según factura que consta en los archivos de la empresa. US \$ 115.677.18