PALMAROF S. A.

DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CUENTAS DE LOS ACTIVOS

10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO

101010 BANCOS

Las cuentas corrientes de los bancos; se encuentran conciliadas en todos sus valores tanto de ingresos como egresos, respaldados con sus respectivos estados e Cuentas emitidos por las respectivas instituciones.

10102 ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLES CON CAMBIOS EN RESULTADOS.

1010206 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADO.

Se encuentran los valores por cobrar, a clientes por conceptos del giro normal del negocio y su detalle se encuentra en los anexos al estado de situación financiera.

1010208 OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

Cantidad correspondiente a una transacción económica o al pago de una deuda o salario que es abonada con anterioridad a la fecha acordada de antemano.

10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

1010501 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA).

Se encuentra registrado el Crédito Tributario realizados por las transacciones de compra-ventas mensuales con corte al final del periodo.

1010502 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (RENTA).

Se encuentran registradas las retenciones que han sido realizadas por las ventas mensuales con corte al final del periodo.

10201 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS.

1020101 TERRENOS.

Se encuentran registrados con los valores correspondientes, con su costo original, y su documentación legal, tal como lo manda la Ley de Régimen Tributario Interno

1020109

VEHICULOS EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL

Consta de los valores con su costo original, por lo tanto estos ítems se les deprecia en un 10% anual, en conforme con lo dispuesto por la Ley de Régimen Tributario Interna, que será depreciado utilizando el método de línea directa y a 10 años, sin valor residual.

1020112 DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Acumula la depreciación anual por uso y desgaste normal de las instalaciones y bienes en un porcentaje de 10% anual conforme a la Ley de Régimen Tributario Interno, así como la depreciación anual por uso y desgaste normal de los equipos de computación y aparatos digitales en un porcentaje del 33.33 % anual, conforme a la Ley de Régimen Tributario Interno utilizando el método de línea directa a tres años y sin valor residual.

10203 ACTIVOS BIOLÓGICOS

Consta de los valores de los animales vivos y de la Plantas que son propiedad de la empresa, contabilizados según indica la ley y depreciados conforme con lo dispuesto por la Ley de Régimen Tributario Interna

CUANTAS DE LOS PASIVOS.

2010301 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.

Registra los valores que la compañía adeuda a proveedores por transferencia de bienes corporales de giro normal del negocio, cuyo detalle constituye el anexo que se adjunte al balance.

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.

2010701 CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Son los valores que por efecto de retención en la fuente se encuentran pendientes de pago.

20107102 IMPUESTO A RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

Corresponde al valor liquidado por pagar del presente ejercicio.

2010703 CON EL IESS

Corresponde el valor pendiente de pago por aportes individuales y patronales al 31 de diciembre.

2010704 PARTICIPACION A LOS TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO.

Corresponde al valor provisionado por el 15% de las utilidades brutas del periodo que serán entregados de forma proporcional de acuerdo a la ley de régimen laboral a cada uno de los trabajadores que prestaron su servicio durante el presente ejercicio.

DE LAS CUENTAS PATRIMONIALES

30101 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

Corresponde al capital debidamente registrado en las escrituras u objeto social de la Compañía por aportaciones efectuadas por los socios de forma proporcional en numerarios.

302 APOORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Registran los valores que han sido ahorrados, acumulados, trasferidos, o incrementados con la finalidad de poder a futuro emitir certificados de aportación, de esta manera

quedara representado en los certificados el valor aportado por el socio y especialmente, por aquellos valores que han sido invertidos en activos institucionales

30401 RESERVA LEGAL

Cuentas de reservas legales que registran los valores que han sido repartido del excedente obtenido en años los anteriores, los que son utilizados únicamente en caso de liquidación de la institución.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL.

DE LAS CUENTAS DE INGRESOS.

VENTA DE SERVICIO Y BIENES

Registra los valores que por motivos normal del desenvolvimiento del negocio se origina, su desglose se encuentra en los anexos al balance.

DE LAS CUENTAS DE GASTOS

En cuanto a los gastos cada uno de ellos especifica el contenido según su arigue, los mismos que se detallas en el anexo del balance.

Atentamente

Héctor Cevallos P.
Contador General
Reg. Nac. 4653