

COMPañÍA TAXHELECHOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, AÑO 2018

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo se resguarda en la Institución financiera Cooperativa Corporación Centro cuyo valor disponible es de \$3.045,41.

NOTA 2.- ACTIVOS EXIGIBLES Y OTROS ACTIVOS

Cuentas por cobrar

La cuenta al 31 de Diciembre del 2018 con saldos ajustados, se detalla a continuación:

Las cuentas por cobrar ascienden a un valor total de \$20.765,00. En base a lo cual se estableció una provisión de Cuentas Incobrables por \$3.258,00, considerando una morosidad de los socios para con la empresa de alrededor de 3 meses.

Impuestos

Esta cuenta es parte del grupo establecido por la Administración Tributaria para el registro de valores correspondientes a impuestos. Estos rubros no serán afectados por la aplicación de Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).valores

NOTA 3.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El detalle de la cuenta propiedad planta y equipo al 31 de Diciembre del 2018 con saldos ajustados es el siguiente:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			\$ 1.079.50
Muebles v Enseres	\$	1.745.72	
(-) Depreciación Acum. Muebles y Enseres	\$	666,22	

Dentro de Propiedad Planta y Equipo hemos aplicado los siguientes procedimientos:

1. Sobre la base de la información histórica hemos procedido a verificar que el saldo del costo de Propiedad Planta y Equipo y de la depreciación acumulada de cada ítem sean los correctos a la fecha de nuestro análisis.

NOTA 4.- CUENTAS POR PAGAR

Cuentas por Pagar Locales

Este valor se refleja en rubros por pagar a terceros de la localidad, los cuales son cancelados de acuerdo al flujo de la compañía, son saldos con registro de un valor real y sustentados con sus respectivos comprobantes, y están enmarcados por los lineamientos de la Norma.

Se detalla las los rubros generales de cuentas por pagar cortado al 31 de Diciembre del 2018:

Cuentas	Valores
Cuentas por pagar Proveedores	\$ 2.635,48
Otras cuentas por pagar	\$ 2.794,63
Pasivos por impuestos corrientes	\$ 429,01
Anticipo recibido	\$ 3.206,41
Saldo al 31-12-2018	<u>\$ 9.065,53</u>

NOTA 5.- OBLIGACIONES SOCIALES

El detalle de ésta cuenta al 31 de Diciembre del 2018 con saldos ajustados es el siguiente:

Cuentas	Valores
Decimo tercer sueldo por pagar	\$ 128,68
Decimo cuarto sueldo por pagar	\$ 579,06
Vacaciones por pagar	\$ 1.056,02
Saldo al 31-12-2018	<u>\$ 1.763,76</u>

NOTA 6.- PATRIMONIO

El detalle de la cuenta Patrimonio al 31 de Diciembre del 2018 con saldos ajustados es el siguiente:

Cuentas	Valores
Capital Suscrito	\$ 2.640,00
Utilidades acumuladas	\$ 646,65
Perdidas Acumuladas	\$ 1.151,08
Resultado año 2018	\$ 3.812,81
Saldo al 31-12-2018	<u>\$ 8.250,54</u>

Capital Social

El capital social se encuentra registrado al valor contenido en la escritura de constitución. Esta cuenta no es susceptible de afectación de aplicación de Normas Internacionales de Información Financiera.

Resultados Acumulados

Corresponde a Resultados, producto de la operación de la compañía. Esta cuenta no es susceptible de afectación de aplicación de Normas Internacionales de Información Financiera.