

PLANBEORO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

SISTEMA CONTABLE.- El sistema contable está desarrollado con base a las normas internacionales de información financiera NIIF.

MEDIO DE REGISTRO CONTABLE.- La contabilidad se desarrolla mediante el sistema contable SI SOFIA. COM

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BALANCE GENERAL

ACTIVO CORRIENTE

NOTA Nº 1

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

BANCOS.- La compañía mantiene sus egresos en efectivo

NOTA Nº 2

ACTIVOS FINANCIEROS

Se mantiene una cuenta por cobrar con empresas relacionadas.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Dentro de este grupo constan las siguientes cuentas de detalle;

Crédito tributario a favor de la empresa (I.R).- Sin novedad relevante

Crédito tributario a favor de la empresa (IVA).- Sin novedad relevante

Anticipo de impuesto a la renta.- Sin novedad relevante.

Nota No. 3 INVENTARIOS. Sin novedad relevante.

ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA Nº 4

SE ADOPTO COMO POLITICA CONTABLE MANTENER EL MISMO PORCENTAJE DE DEPRECIACION DE LOS ACTIVOS FIJOS QUE ESTA ESTABLECIDO POR EL SRI;

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- Dentro de este grupo se encuentran todos los activos fijos que posee la empresa como: Equipo de Oficina, Equipo de computación, Muebles y enseres, Maquinaria y equipo, Vehículo, y otros activos

PASIVO CORRIENTE

NOTA Nº 5

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Locales.- Dentro de este grupo tenemos cuentas por pagar proveedores

Dentro de esta cuenta tenemos sueldos por pagar, décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, bonificación, impuesto a la renta por pagar, participación trabajadores.

NOTA Nº 6

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Dentro de este rubro se encuentran:

Con la administración tributaria, con el IESS etc., sin novedades relevantes.

NOTA Nº 7

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Locales.- Préstamos recibidos de terceros a largo plazo y por parte de Instituciones Financieras de nuestra ciudad.

PATRIMONIO NETO

NOTA Nº 8

Capital.- Esta representado por el capital suscrito y pagado.

.

Reserva.- Consta la reserva legal Calculada en el presente año

Nota Nº 9

RESULTADOS ACUMULADOS

Pérdida del presente ejercicio.- Representa la pérdida neta

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

NOTA Nº 10

INGREOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

No se registraron ingresos por cuanto la actividad económica se inicia el 15 de diciembre del 2015

NOTA Nº 11

GASTOS

Gastos de ventas.- Representa todos los gastos incurridos en las actividades de ventas que incluyen mantenimiento, gastos como promoción y publicidad, seguros y reaseguros, gasto de transporte, provisión de cuentas incobrables.

Gastos administrativos.- Consta los gastos por sueldos y salarios, aportes a la seguridad social, beneficios sociales e indemnizaciones a empleados, así como honorarios a profesionales, mantenimiento de equipos de computación y de oficina, comisiones, combustible, gastos de viajes, gastos por agua, energía y telecomunicaciones; notarios, impuestos y contribuciones, las depreciaciones de planta y equipo; y otros gastos donde consta los materiales y suministros de oficina, limpieza y repuestos en general.

Loja, 31 de diciembre del 2015

Lic. Mónica Viteri Rodríguez
CONTADORA GENERAL