

IMPORTADORA MADEMI CIA. LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

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 VISUAL FAC Versión 8.0

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BALANCE GENERAL

ACTIVO CORRIENTE

NOTA N° 1

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

BANCOS.- Cta en el banco de Loja sin novedad relevante.

NOTA. No. 2

ANTICIPOS: Sin novedad relevante

NOTA No. 3.

DOCUMENTOS Y PRÉSTAMOS POR COBRAR

En la cuenta y préstamos por cobrar se encuentran saldos pendientes del 2011 que hasta la presente fecha no se han logrado recuperar, se procedió a castigar una cartera de 46022.22 ya que de acuerdo al análisis efectuado se determinaron como incobrables.

NOTA No. 4

IMPUESTOS Y RETENCIONES. Sin novedad relevante.

ACTIVO NO CORRIENTE

SE ADOPTO COMO POLITICA CONTABLE MANTENER EL MISMO PORCENTAJE DE DEPRECIACION DE LOS ACTIVOS FIJOS QUE ESTA ESTABLECIDO POR EL SRI; POR CUANTO SEGÚN LA REVISION HAY ACTIVOS QUE SE MANTIENEN EN MEDIO USO.

EL CONTROL DE LOS ACTIVOS SE HA DELEGADO A CADA FUNCIONARIO JEFE DE AREA, ES RESPONSABLE DEL CUSTODIO DE DICHOS ACTIVOS.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- Dentro de este grupo se encuentran todos los activos fijos que posee la empresa como: Vehículos, Muebles de Oficina y Equipos de Computación con sus respectivas Depreciaciones.

PASIVO CORRIENTE

NOTA N° 5

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Locales.- Dentro de este grupo tenemos cuentas por pagar proveedores Nacionales, Cuentas relacionadas.

NOTA No. 6

OBLIGACIONES CON EL IESS, OBLIGACIONES CON EL SRI Y OBLIGACIONES LABORALES. Valores que quedan como saldos pendientes del mes de diciembre por pago de aportaciones, préstamos al IESS y Fondos de Reserva así como también Impuestos retenidos tanto 1%, 2%, 8% 10%, 30%, 70% y 100% del IVA, así como sueldos por pagar correspondientes al mencionado mes, adicionalmente Indemnizaciones por desahucio y jubilación patronal

NOTA No. 7

OBLIGACIONES CON ACCIONISTAS Se encuentra la cuenta por pagar Sr. Mauricio Neira y Préstamos Sr. Rene Palacios.

Nota No. 8: Préstamo Bancario del Banco de Loja y Tarjetas de crédito por pagar.

PATRIMONIO NETO

NOTA N° 9

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

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

Nota N° 10

RESULTADOS ACUMULADOS

Ganancias Acumuladas.- Consta de la utilidad neta del ejercicio 2011

Utilidad del presente ejercicio.- Representa la utilidad neta luego del pago de Impuesto a la Renta y Utilidades Empleados y Trabajadores.

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

NOTA N° 11

INGRESO POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Tenemos los ingresos por actividades ordinarias, de acuerdo a lo que consta en las Escrituras de Constitución y Registro único de Contribuyentes

NOTA N° 12

GASTOS

Gastos Administrativos.- Representa todos los gastos incurridos en las actividades de ventas que incluyen Gastos de Personal, Servicios, Suministros y materiales, Mantenimiento y Reparaciones, Transporte, Impuestos, Honorarios y gastos Administrativos, Gastos de viaje y Gastos Depreciación.

Gastos Bancarios y Financieros: Representa las comisiones bancarias e Intereses por préstamos.

Loja, 31 de diciembre del 2012


Mónica Viteri Rodríguez
CONTADORA GENERAL