NOTAS CONTABLES AÑO FISCAL 2012, DE TOJARI CIA. LTDA

ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012.

INFORMACION GENERAL.

PEJOJA CIA. LTDA. Se constituyo como Sociedad de Responsabilidad Limitada mediante escritura pública ante el Notario Público nro. 9 del Cantón Cuenca, e inscrita en el registro mercantil del Cantón Paute nro. 3 con fecha 29 de mayo de abril del 2009.
La Compañía TOJARI Cía. Ltda. Tiene su domicilio social y oficinas centrales en la Ciudad de Paute ubicado en el sector San Ignacio cuya dirección es el Km 16 vía Descanso-Paute.
La compañía Tojari Cia. Ltda tiene como objeto la transportación de carga pesada.

1. PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados, que comprende sustancialmente las normas impartidas y prácticas dictadas y/o permitidas por la Superintendencia de Compañías y en lo que sean aplicables las **Normas Internacionales de Información Financiera "NIFF`S" y Normas Internacionales de Contabilidad "NIC",** oficializadas a través de Resoluciones emitidas por esta entidad reguladora.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

ACTIVOS

Nota N° 1.

EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO.

C&M Cía. Ltda. Al 31 de diciembre de 2012 cerró con un saldo en la cuenta Efectivo y Equivalente de efectivo por un valor de $ 1.938,96

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1,938.96
Caja General	1,542.63
Banco Austro	396.33

ACTIVOS FINANCIEROS

Nota N° 2.

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
Al 31 de diciembre del 2012 cierra con un saldo de $ 3118.91

Clientes No Relacionados Locales	3,118.91

Nota N° 3.

PROVISION CUENTAS INCOBRABLES.
La provisión de cuentas incobrables cierra con un saldo de $ -371.32

Nota N° 4.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	6,536.51
Cuentas Por Cobrar Cym	408.29
Cuentas Por Cobrar Agropaute	31.88
Cuentas Por Cobrar A Pejoja	189.31
Cuentas Por Cobrar Maria Jaramillo	5,907.03

Nota N° 5.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

CREDITOS TRIBUTARIOS
Se ha identificado el crédito tributario que tiene la empresa para el pago del impuesto a la renta correspondiente al ejercicio fiscal 2012, obtenido por retenciones, anticipos pagados y crédito tributario del ejercicio fiscal del año anterior.

CRED TRIB A FAVOR DE LA EMPRESA I.R.	960.02
Retenciones Del Impuesto A La Renta	960.02

PASIVOS

Nota N°6.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES
C&M CIA. Ltda, al 31 de diciembre de 2011 cierra con un saldo de cuentas por pagar a corto plazo con los proveedores de bienes y servicios por un valor de 17244.70 dólares, detallados a continuación
.DETALLES

Proveedores Locales	17,244.70

Nota N° 7.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA
CYM Cia. Ltda. al 31 de diciembre del 2012 tiene pendiente obligaciones con el Servicio de Rentas Internas correspondiente a impuestos mensuales de noviembre y diciembre del año 2012.

IMPUESTOS PENDIENTES

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	135.47
Impuestos Iva Por Pagar	111.32
Retenciones En La Fuente Por Pagar	24.15

Nota N° 8.

OBLIGACIONES CON EL IEES.

AL 31 de diciembre del 2012 quedaron pendiente las obligaciones patronales del mes de diciembre las mismas que son liquidadas en el mes de enero del año 2012.

CON EL IESS	890.63
Aporte Personal 9.35%	233.49
Aporte Patronal Iess 12.15%	331.47
Fondos De Reserva	156.22
Préstamos Quirografarios	169.45

Nota N° 9.

OBLIGACIONES CON EL PERSONAL

Al 31 de diciembre de año 2011, están pendientes los sueldos de los meses de diciembre 2011 y otras obligaciones en meses anteriores, las provisiones sociales que deberán ser canceladas en su debido momento conforme a la normas. (DETALLE)

OBLIGACIONES PENDIENTES

POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	8,953.64
Sueldos Por Pagar	3,802.48
Decimo Xlll Sueldo Por Pagar	1,713.08
Decimo Xlv Sueldo Por Pagar	545.63
Vacaciones	2,892.45

Nota N° 10.

CUENTAS POR PAGAR

Se determinaron que existen cuentas por pagar a empresas relacionadas y cuentas por pagar a socios.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	656.43
Cuentas Por Pagar Diversas	**214**.68
Cuentas Por Pagar Const. Jaramillo	349.88
Cuentas X Pagar A Pejoja	91.87

Nota N° 11.

Los clientes nos han anticipado un valor de $ 19,285.79

PASIVO A LARGO PLAZO.

Nota N° 12.

PROVISION PARA JUBILACION PATRONAL

Se ha contabilizado según el informe del estudio actuarial las provisiones para jubilación patronal para empleados mayores a 10 años, y las provisiones para desahucio. Informe emitido por la empresa Logaritmo Cía. Ltda. (Detalle)

PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	**1,622.55**
Provision Por Jubilacion Patronal	1,159.76
Provision Para Deshaucio	462.79

Sr. Pablo Torres.
Gerente

CPA. William Rocano
Contador