

DISELMAQ CIA.LTDA.
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
EJERCICIO 2012 VARIACIONES

1/4
 2013/11-27

(US\$dolares)

<u>ACTIVO</u>	<u>CASILLA</u>	<u>2012</u> <u>ANTERIOR</u>	<u>2012</u> <u>ACTUAL</u>	<u>VARIACION</u>	<u>NOTAS</u>
<u>Activo corriente</u>	<u>281</u>				
Caja y bancos	311	82.586,20	27667,31	-54.918,09	NOTA 1
Cuentas por cobrar Clientes-relac-locates	313	441.020,62	305.954,13	-135.066,49	NOTA 1
Provision de ctas incobrables	321	-14.738,30	-6.914,06	7.824,24	NOTA 1
Otras CxC, relacionados locales	317	0,00	0	0,00	NOTA 1
Otras CxC, no relacionados locales	319	8.730,74	7725,46	-1.005,28	NOTA 1
Anticipo Proveedores		0,00	0	0,00	NOTA 1
Credito tributario IVA	323	0,00	9935,51	9.935,51	NOTA 1
Credito tributario RENTA	324	252,57	8.367,62	8.115,05	NOTA 1
Inventario MT y mercaderias en almacen	328	61.744,00	285.410,30	223.666,30	NOTA 1
Total activo corriente		579.595,83 0,00	638.146,27	58.550,44	
<u>Propiedades y equipos</u>					
Edificios	341	0,00		0,00	
Muebles y enseres	343	603,76	603,76	0,00	
Maquinarias, equipos e instalaciones	344	1.238,55	1.238,55	0,00	
Equipo de computacion y software	345	3.590,61	3.590,61	0,00	
Vehiculos, equipo de transporte	346	71.938,24	6.8801,3	-8.136,94	NOTA 2
Otros activos fijos	349	1.200,00	1200	0,00	
subtotal propiedades		78.571,16 0,00	70.434,22	-8.136,94	
Depreciacion acumulada	350	-35.474,32	-34.345,10	1.129,22	NOTA 2
subtotal propiedades y equipos		43.096,84 0,00	36.089,12	-7.007,72	
Terrenos	349	1.221,84	1221,84	0,00	
Total Propiedades y equipos		44.318,68 0,00	37.310,96	-7.007,72	
				0,00	
Total del activo		623.914,51 0,00	675.457,23	51.542,72	

PASIVO

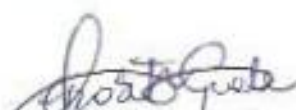
<u>Pasivo corriente</u>					
Proveedores Relacionados locales	411	0,00	0,00	0,00	
Proveedores NO Relacionados locales	413	484.550,67	484.550,67	0,00	
Obligaciones Instituciones Financieras	415	0,00	24.471,97	24.471,97	NOTA 3
Otras cuentas por pagar -relacionadas locales	419	0,00	0	0,00	
Otras cuentas por pagar -NO relacionadas locales	421	0,00	0	0,00	
Impuesto renta x pagar ejercicio	423	0,00	0,00	0,00	
15% Participacion trabajadores	424	5.021,30	5.021,30	0,00	
Provisiones IESS y SRI	428	72.034,84	46.358,45	-25.676,39	NOTA 1
OTRAS PROVISIONES	430	0,00	52.747,17	52.747,17	NOTA 3
Total del pasivo corriente		561.606,81	613.149,56	51.542,75	

[Firma]

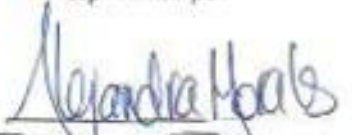
PATRIMONIO

Capital social	501	600,00	600,00	0,00
Reserva legal	507	1.902,95	1.902,95	0,00
Otras Reservas	509	0,00	0,00	0,00
Utilidades acumuladas	513	54.020,91	54.020,91	0,00
Resultados acumulados, Prov. NIIF		0,00	0,00	0,00
Utilidades acumuladas 2011				0,00
Utilidad de Pte. Ejercicio (Pérdida)	517	5.783,84	5.783,81	0,03
Total del patrimonio		<u>62.307,70</u>	<u>62.307,67</u>	<u>-0,03</u>
Total del Pasivo y Patrimonio		<u>623.914,51</u>	<u>675.457,23</u>	<u>51.542,72</u>

Elaborado por:


cpa. Elizabeth Guale P.
CONTADORA

Aprobado por:


Ing. Alejandra Morales
Gte. Adm. Financiera

2/4

2013/11-27

DISELMAQ CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros Ejercicio 2012

3/4
2013/11-27

Nota 1.-

Se procedió a la revisión del mayor de cada cuenta. Las cuentas afectadas con variaciones correspondientes al ACTIVO CORRIENTE fueron:

- a.-) Caja Bancos
- b.-) Cuentas por Cobrar clientes
- c.-) Provisión de Cuentas Incobrables
- d.-) Otras Cuentas por Cobrar
- e.-) Credito tributario Iva
- f.-) Credito Tributario Renta
- g.-) Inventarios

a.-) **Caja Bancos:** Se procedió a verificar la conciliación bancaria la diferencia es de \$ 54918,89, por registros de cheques girados y no cobrados.

b.-) **Cuentas por Cobrar clientes:** Se procedió a la verificación del auxiliar por cliente y se llegó al siguiente valor \$ 305954,13.

c.-) **Provisión de Cuentas Incobrables:** Se procedió al asiento de ajuste correspondiente de la provisión de cuentas incobrables, quedando el valor real de \$ 6914,06.

d.-) **Otras Cuentas por cobrar:** Se realizó el asiento de ajuste correspondiente con el valor real de \$ 7725,46.

e.-) **Credito tributario Iva:** Se realizaron las declaraciones sustitutivas ya que no estaba registrado credito tributario de iva, quedando un valor a favor de \$ 9935,51.

f.-) **Credito tributario Renta:** Se realizaron las declaraciones sustitutivas ya que no estaba registrado credito tributario de fuente, quedando un valor a favor de \$ 8367,62.

g.-) **Inventarios:** Se procedió a la verificación de la toma física de inventarios y por error en digitar presento un error el valor correcto es de \$ 285410,30.

Nota 2.-

Se procedió a la revisión del mayor de cada cuenta. Las cuentas afectadas con variaciones correspondientes al ACTIVO FIJO fueron:

- a.-) Vehículo
- b.-) Depreciación Acumulada

a.-) **Vehiculos:** Se procedió a verificar las facturas físicas de las compras de Vehiculos el valor conciliado fue de \$ 63801,30.

[Firma]

b.-) **Depreciación Acumulada:** Se procedió al ajuste correspondiente de la depreciación.

Nota 3.-

Se procedió a la revisión del mayor de cada cuenta. Las cuentas afectadas con variaciones correspondientes al PASIVO fueron:

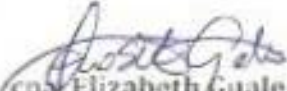
- a.-) obligación con Instituciones Financieras
- b.-) Provisiones corto plazo y largo plazo

a.-) **Obligaciones con Instituciones financieras:** Se procedió a realizar el asiento por un préstamo no registrado en libro por error el saldo al 31/12 fue \$ 24471,97.

b.-) **Provisiones corto y largo plazo:** Se procedió a realizar el asiento de ajuste correspondiente con sus respectivos mayores.

Elaborado por:

4/4
2013/11-24


cpa Elizabeth Guale
contadora