

DISVENTAS CIA. LTDA.

POLÍTICAS CONTABLES:

1. EL CREDITO A LOS CLIENTES ES DE 30 DIAS.
2. LAS DEPRECIACIONES SE LAS REALIZA UTILIZANDO EL MÉTODO LINEAL
3. SE ESTABLE LOS VALORES RESIDUALES ES DEL 10% EN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
4. LAS DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO SE CARGAN A LOS GASTOS DE LA CONSTRUCCION.
5. LAS AMORTIZACIONES SE LAS REALIZA EN 5 AÑOS
6. LOS PROVEEDORES NOS DAN CRÉDITO DE 30 Y 60 DÍAS.

DISVENTAS CIA. LTDA
NOTAS A LOS BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

ACTIVO

Caja Chica.- Los \$ 20,00 es un fondo permanente para gastos pequeños y urgentes.

Banco del Pichincha.- Los \$ 1024.28 es negativo y esta conciliado al 31 de diciembre del 2013.

Clientes.- Los clientes que la 31 de diciembre nos adeudan son:

Industria de Alimentos La Europea \$ 3718.23

El inventario de materia prima fue de \$ 7573.64

Los \$ 79280.65 constituyen la propiedad planta y equipo que se ha adquirido la empresa y se están depreciando según la siguiente tabla.

Muebles y Enseres 10% anual

Equipo de computación 33% anual

Vehículos 20% anual

Maquinaria y equipo 10% anual

Se ha considerado un valor residual del 10%

El proceso de conversión de NEC a NIIF no se tuvo mayor impacto pues lo único que se calculo en propiedad planta y equipo es el valor residual que constan en el detalle de los mismos.

PASIVO

Proveedores.- Los \$ 21322.07 son los valores que se debe a diversos proveedores el crédito directo que dan es de 30 días negociables según detalle que adjunto en el que encontrará detallado por proveedor y facturas de cada uno.

Impuestos por Pagar.- Los \$ 514.78 son impuestos del mes de diciembre por Iva facturado del proyecto de Vices y retenciones emitidas a nuestros proveedores y que se tiene que pagar en el mes de Enero al SRI.

Obligaciones Empleados por pagar.- Los \$ 2261.83 son valores que se deben a los empleados por beneficios sociales que están pendientes de pago y provisiones mensuales.

Obligaciones IESS por pagar.- Los \$ 315.89 son valores que se deben al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social correspondientes al mes de Diciembre.

Anticipo de Clientes.- Los \$ 17463.29 pertenecen a cliente la Europea, entregado como anticipo para compras entregados hasta el 31 de Diciembre del 2012.

PATRIMONIO

Capital social de \$ 1400,00 es el valor con el conformaron la compañía dado por sus accionistas.

Aporte para futuras capitalizaciones: los \$ 51064,85 es de accionistas como aporte.

La empresa no tuvo impacto patrimonial en la aplicación de las NIIF al 31 de diciembre del 2011.

INGRESOS

Los ingresos correspondientes al año son de \$ 224095.39, por venta de los productos que la empresa fabrica.

En los gastos la empresa ha pagado todas sus obligaciones tanto del Servicio de Rentas Internas, Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y demás organismos.

El resultado del año 2012 es negativo en \$ 11405.34.

Att.



Ing. Gloria Matute de Moreno