

COMPUTACION ADMINISTRACION Y SISTEMAS
C.A.S. CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO 2012

Las siguientes notas explicativas detallan a continuación situaciones importantes de los Estados Financieros que se presentan, cortados al 31 de diciembre del 2012, en concordancia con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y aplicación de Normas Internacionales de Información Financiera

Las notas referidas dan razón sobre las cuentas de los estados financieros, e incluyen una relación entre el año anterior y el actual (2011 y 2012).

Nota 1)

CDRRIENTE	2011	2012
Caja-Bancos	0.00	200.00

Nota 2)

EXIGIBLE (CORTO PLAZO)	2011	2012
Clientes	5.827.33	5.476,69

Los valores indicados, corresponden a los saldos a corto plazo de las cuentas por cobrar a los clientes, sobre todas las ventas mantenidas hasta diciembre 31 del 2012.

Nota 3)

EXIGIBLE (CORTO PLAZO)	2011	2012
Crédito fiscal Retenc. Fuente	9.734,87	11.058,93

El Crédito Fiscal no se utilizó en el impuesto a la Renta ni del 2011, ni del 2012, pues la empresa terminó con pérdida, y nos sigue generando un Crédito a favor de la Compañía para el año 2.013

Nota 4)

REALIZABLE	2011	2012
Inventario	28442.75	23470.23

Corresponde al material que la empresa mantiene en inventario para su producción.

Nota 5)

ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES	2011	2012
Equipos de Impresión	38.698,06	92.923,22
Muebles y Enseres	3.8	3.8
Vehículos	16955.80	16.955.80
(Depreciación)	(55.627,35)	(63.657,08)

Este año se incrementó en un valor considerable el gasto por depreciación, debido a la reciente adquisición del equipo de impresión, a pesar de que su porcentaje de depreciación es del 10%.

El porcentaje de depreciación anual aplicado corresponde a:

RUBRO	PORCENTAJE ANUAL
Equipos de impresión	10%
Vehículos	20%
Muebles y Enseres	10%
Equipos de computación	10%

Nota 6)

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR C/P	2011	2012
Proveedores	12.241,01	11.988,23

Al cierre de periodo 2012, nos e encuentra valores pendientes a proveedores.

Nota 7)

OBLIGA. CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	2011	2012
Banco del Austro	4.312,96	9.649,67

En esta cuenta se registran los valores entregados por el Banco del Austro a cuenta de anticipos por las ventas de cheques.

Nota 8)

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS L/PLAZO	2011	2012
Banco del Austro.	26.193,20	54.859,58

El endeudamiento con el Banco del Austro corresponde al préstamo otorgado para la compra del equipo de impresión.

Nota 9)

OTRAS CUENTAS X PAGAR LARGO PLAZO	2011	2012
PROVEEDORES	41.820,41	0,00

En el año 2.012, se reubicó la cuenta al largo plazo.

Nota 10)

DOCUMENTOS X PAGAR LARGO PLAZO	2011	2012
PROVISION JUBILACION PATRONAL	31.200,00	30.500,00

"Provisión Jubilación Patronal", desde hace algunos años se aplica las provisión para los empleados que tienen una antigüedad de 10 años; pero, actualmente se incluye a los empleados que tienen menos de 10 años.

Nota 11)

CAPITAL	2011	2012
Capital suscrito y pagado	480,00	480,00

"Capital suscrito y pagado" no se registra cambios en esta cuenta de Patrimonio.

Nota 12)

PERDIDAS Y GANANCIAS	2011	2012
Reserva Legal	3.491.98	3.491.98
Otras Reservas	7.782.12	7.782.12
Resultados Acumulados de Años Anteriores.	25.534.43	24.963.19
Pérdida del Ejercicio	- 571.24	- 5.691.77

Los valores indicados, corresponde al saldo del Patrimonio al 31 de diciembre del 2012, tomando en cuenta que la pérdida del 2.011, por decisión de la junta general, fue cubierta en su totalidad con el saldo disponible en la cuenta Resultados Acumulados de Años Anteriores

Nota 13)

VENTAS	2011	2012
Ventas Cheques	116.561,25	115.496,90
Ventas Ordenes de Pago	4.216,80	5.022,60
TOTAL:	120.778,05	120.519,50

Estos valores muestran que las ventas registradas al 31 de diciembre del 2012, comparadas con el 2011, se han mantenido en los mismos niveles, sin embargo, los costos y gastos, difieren la situación.

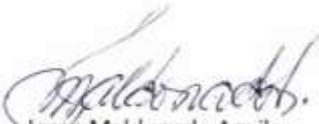
Nota 14)

COSTOS Y GASTOS	2011	2012
COSTOS	119.029,74	62.892,25
GASTOS	2.319,55	63.319,02
TOTAL:	121.349,29	126.211,27

Corresponden a los costos y gastos para la producción de los cheques u órdenes de pago. En el 2.012, por una reestructuración de cuentas, los gastos tienen una diferencia significativa, sin embargo, el total costos y gastos, mantiene una equivalencia.

Estas notas explicativas han sido expuestas de tal manera que se consiga obtener mayor claridad de los Estados Financieros.

Atentamente,


Jorge Maldonado Aguilar
 CONTADOR
 JORGE MALDONADO AGUILAR
 CONTADOR PUBLICO
 Registro No. 319
 Guayaquil - Ecuador