

NOTAS ACLARATORIAS A LOS BALANCES

A los accionistas de GRAFICAS Y SUMINISTROS GRAFISUM CIA. LTDA.

CLIENTES: El valor en la cuenta por cobrar clientes es representativa, porque el mes de noviembre y diciembre es la de mayor producción, por lo que nuestros clientes no cancelan todavía los valores.

A su vez se realizó un ajuste por a la cuenta provisión de clientes de los años 2005-2006 por haber pasado los cinco años que nos da la ley para darnos de baja.

Con el ajuste de las NIIFS procedió a dar de baja los incobrables del 2007 al 2011 con afectación a la cuenta patrimonial.

REALIZABLE: Este valor es bajo ya que la entrega de los trabajos es de forma inmediata de acuerdo a las necesidades de los clientes.

ACTIVOS FIJOS: Los activos fijos se están depreciando de acuerdo a los porcentajes establecidos.

Pero con los ajustes a las NIIFS se eliminó el terreno ya que no pertenece a la Compañía Grafisum Cía. Ltda. sino al Sr. Juan Diego Duran, a su vez se dio de baja maquinaria que se encontraba inutilizable, y se recalculó la depreciación de maquinarias porque su vida útil aumentó en cinco años con afectación a la cuenta patrimonial, y ajuste al resto de activos por valores bajos ya que no existían en la empresa.

PAGOS ANTICIPADOS: Se están dando de baja de acuerdo a las pólizas y seguros existentes.

PASIVO CORRIENTE

PROVEEDORES: El valor es representativo ya que nosotros adquirimos para nuestros trabajos en el mes

de noviembre y diciembre y tenemos 45 días para su cancelación.

OBLIGACIONES PATRONALES: Se informa que estas están al día y lo único que tenemos por cancelar es el mes de diciembre.

AJUSTE NIIFS: Se procedió a realizar el ajuste por obligaciones patronales de jubilación por un valor estimado ya que no se ha contratado el actuario respectivo procediendo este el 2013 a contratar el mismo y tener el valor correcto, esto fue afectado a la cuenta patrimonial.

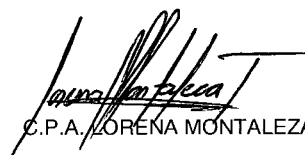
IMPUESTOS S.R.L.: Se informa que están al día y el único por cancelar es el mes de diciembre

OBLIGACIONES A LARGO PLAZO: Estas se encuentran al día en sus pagos.

CAPITAL SOCIAL: No se encuentra realizado el ajuste de cierre para poner en cuentas por pagar el 15% de trabajadores, la reserva legal, el Impuesto a la Renta, ni las utilidades de los socios que se procede a pagar deudas pendientes de los socios.

Ajuste de las NIIFS en la realización de este proceso se afectó con un ajuste de 13.336,687 en negativo por lo que afectó al Estado de Evolución del patrimonio.

Atentamente,



C.P.A. LORENA MONTALEZA TAPIA

CONTADOR GRAFISUM CIA. LTDA.

Cuenca, 28 de Marzo del 2013