

SERVICIOS MATERIALES Y CONSTRUCCIONES CORDERO VINTIMILLA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONOMICO 2012

ACTIVO

La cuenta de Caja y Bancos agrupa los valores que se manejan en la Caja General yd e las cuentas corrientes de los Bancos Interacional y Banco del Austro, las mismas que son conciliadas mensualmente.

Las cuentas y documentos por cobrar clientes que a Diciembre del 2012 presentan un saldo en Cuentas Relacionadas Locales de \$. 2.499.70 y No Relacionadas \$. 88.460.70 registran las ventas efectuadas a crédito y que hasta el cierre del ejercicio fiscal no habían sido canceladas. Cada cliente maniene una cuenta independiente y sus facturas se detallan en el módulo correspondiente que es parte integrante del software contable.

Otras Cuentas y Documentos por Cobrar por \$. 16.269.02 agrupa los valores entregados en calidad de anticipos y que son devengados ta pronto se recibe el bien y/o servicio.

Las cuentas de inventario registran la existencia de materia prima al cierre del ejercicio. Su saldo es de \$. 34.296.72.

El total del activo Fijo Neto de la compañía asciende a la suma de \$. 776.053.61. Este grupo comprende las subcuentas de muebles y enseres, maquinaria, equipos y vehículos así como la correspondiente depreciación acumulada.

La depreciación se registra en forma individual por cada uno de los bienes.

PASIVO

Las cuentas de Pasivo Corriente No relacionadas por \$. 66.796.00 comprende los valores pendientes de pago a proveedores por bienes y servicios recibidos.

Cada proveedor mantiene cuenta individualizada pudiendo fácilmente determinarse su saldo, fecha de origen de la obligación, abonos y saldo.

Las obligaciones con instituciones financieras por \$. 197.100.42 comprende los saldos de las operaciones bancarias vigentes. Este rubro refleja únicamente la porción de capital pues los intereses son registrados al gasto conforme la norma contable.

Otras Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes por \$. 122.175.86 comprende acreencias con socios y terceras personas, las mismas que son canceladas de acuerdo a la disponibilidad de fondos y no generan costo financiero alguno.

Se registran también pasivos corrientes por \$. 15.337.12, \$. 6.594.49 y \$. 4.228.16 por impuestos y retenciones por pagar, participación de trabajadores del ejercicio por pagar y otras acreencias menores.

Dentro del Pasivo a Largo Plazo por \$. 45.429.77 registra valores por préstamos de socios los que no generan costo financiero.

Otros Pasivos por \$. 19.548.40 corresponde a impuestos por pagar y provisiones sociales.

Respecto al Patrimonio se detallan las cuentas de capital, aportes a futuras capitalizaciones, reserva legal, utilidades no distribuidas de ejercicios anteriores y la utilidad del presente ejercicio.

Respecto a los ingresos se determinan el momento en que se produce la transferencia de dominio, cumpliendo de esta forma con el principio del devengado.

SERVICIOS MATERIALES Y

Respecto a los costos y gastos estos se registran en cuentas independientes de acuerdo a su naturaleza como puede apreciarse en el balance interno y en el formulario 101 de declaración de Impuesto a la Renta.

S.A.

Los ingresos se encuentran detallados en el módulo de ventas que permite identificar cada factura y su descomposición.

Atentamente,



Econ. Bernardo Vintimilla Malo,

GERENTE GENERAL