

NOTAS CONTABLES AÑO FISCAL 2012, DE PEJOJA CIA. LTDA

ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012.

INFORMACION GENERAL.

PEJOJA CIA. LTDA. Se constituyo como Sociedad de Responsabilidad Limitada mediante escritura pública ante el Notario Público del Cantón Cuenca, Dra. Liliana Montesinos e inscrita en el registro mercantil del Cantón Paute nro. 18 con fecha 9 de diciembre de abril del 2003.

La Compañía Pejoja Cía. Ltda. Tiene su domicilio social y oficinas centrales en la Ciudad de Paute ubicado en el sector San Ignacio cuya dirección es el Km 16 via Descanso-Paute.

La compañía Pejoja Cia. Ltda tiene como objeto la transportación de carga pesada.

1. PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados, que comprende sustancialmente las normas impartidas y prácticas dictadas y/o permitidas por la Superintendencia de Compañías y en lo que sean aplicables las **Normas Internacionales de Informacion Financiera "NIFF`S"** y **Normas Internacionales de Contabilidad "NIC"**, oficializadas a través de Resoluciones emitidas por esta entidad reguladora.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

ACTIVOS

Nota N° 1.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO.

C&M Cía. Ltda. Al 31 de diciembre de 2012 cerró con un saldo en la cuenta Efectivo y Equivalente de efectivo por un valor de \$ 1.819,86

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1,819.86
<hr/>	
Banco Austro	1,711.81
Banco Bolivariano	108.05

ACTIVOS FINANCIEROS

Nota N° 2.

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2012 cierra con un saldo de \$ 9,577.80

Cientes No Relacionados Locales	9,577.80
---------------------------------	----------

Nota N° 3.

PROVISION CUENTAS INCOBRABLES.

La provisión de cuentas incobrables cierra con un saldo de \$ -686.85

Nota N° 4.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	25,050.86
Cuentas Por Cobrar Pedro Jaramillo	20,120.01
Cuentas Por Cobrar A Cym	203.97
Cuentas Por Cobrar Const. Jaramillo	4,726.88

OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,110.44
---------------------------------	-----------------

Nota N° 5.

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS.

SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO.

Para el desarrollo de las actividades productivas y para proteger sus activos la empresa ha venido contratando diferentes formas de seguros, los mismos que se han venido devengando mensualmente y hasta el 31 de diciembre del año 2012 tiene un saldo por devengar.

SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	676.74
Seguros Pagados Por Anticipado	676.74

OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS.

Se ha realizado anticipos a los proveedores que la 31 de diciembre del año 2012 .

ANTICIPOS A PROVEEDORES	1,675.71
Anticipos A Proveedores	1,675.71

Nota N° 6.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

CREDITOS TRIBUTARIOS

Se ha identificado el crédito tributario que tiene la empresa para el pago del impuesto a la renta correspondiente al ejercicio fiscal 2012, obtenido por retenciones, anticipos pagados y crédito tributario del ejercicio fiscal del año anterior.

Credito Fiscal Renta	4,664.61
Retenciones Del Impuesto A La Renta	1,250.07
Anticipo Del Impuesto A La Renta	181.56

PASIVOS

Nota N°7.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

C&M CIA. Ltda, al 31 de diciembre de 2011 cierra con un saldo de cuentas por pagar a corto plazo con los proveedores de bienes y servicios por un valor de 12.080,00 dólares, detallados a continuación

.DETALLES

Proveedores Locales	12,080.00
---------------------	-----------

Nota N° 8.

OBLIGACIONES A CORTO PLAZO CON INSTITUCIONES FINANCERAS

OBLIGACIONES A CORTO PLAZO CON INSTITUCIONES FINANCERAS LOCALES.

La empresa para el desarrollo de sus actividades ordinarias ha realizado operaciones de financiamiento con las instituciones financieras locales, para la compra de activos fijos y para capital de trabajo, detallados a continuación. Los mismos que corresponden a la parte corriente. (Valores a un año plazo)

<u>OBLIG CON INSTITUCIONES FINAN LOCALES</u>	<u>3,718.50</u>
B Austro Oper. 25	3,718.50

Nota N° 9.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

CYM Cia. Ltda. al 31 de diciembre del 2012 tiene pendiente obligaciones con el Servicio de Rentas Internas correspondiente a impuestos mensuales de noviembre y diciembre del año 2012.

IMPUESTOS PENDIENTES

<u>CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA</u>	<u>1,345.07</u>
Impuestos Iva Por Pagar	1,333.30
Retenciones En La Fuente Por Pagar	11.77

Nota N° 10.

OBLIGACIONES CON EL IEES.

AL 31 de diciembre del 2012 quedaron pendiente las obligaciones patronales del mes de diciembre las mismas que son liquidadas en el mes de enero del año 2012.

<u>CON EL IEES</u>	<u>686.60</u>
Fondos De Reserva	686.60

Nota N° 11.

OBLIGACIONES CON EL PERSONAL

Al 31 de diciembre de año 2011, están pendientes los sueldos de los meses de diciembre 2011 y otras obligaciones en meses anteriores, las provisiones sociales que deberán ser canceladas en su debido momento conforme a la normas. (DETALLE)

OBLIGACIONES PENDIENTES

POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	6,886.80
Decimo XIII Sueldo Por Pagar	1,463.68
Decimo Xiv Sueldo Por Pagar	102.63
Vacaciones	5,320.49

Nota N° 12.

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS.

Se determinaron que existen cuentas por pagar a empresas relacionadas y cuentas por pagar a socios.

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	3,000.94
Cuentas Por Pagar Pedro Jaramillo	2,792.90
Cuentas Por Pagar A Tojari	97.44
Otras Cuentas Por Pagar	110.60

Nota N° 13.

Los clientes nos han anticipado un valor de \$ 12,512.00

PASIVO A LARGO PLAZO.

Nota N° 14.

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

A la fecha de cierre el saldo por pagar de los créditos a largo plazo tienen un saldo de:

OBLIG INST FINANCIERAS LOCALES	76,004.43
B Austro Oper. 25	76,004.43

Nota N° 15.

PROVISION PARA JUBILACION PATRONAL

Se ha contabilizado según el informe del estudio actuarial las provisiones para jubilación patronal para empleados mayores a 10 años, y las provisiones para desahucio. Informe emitido por la empresa Logaritmo Cía. Ltda. (Detalle)

JUBILACION PATRONAL	2,903.99
Provision Por Jubilacion Patronal	2,903.99
Provision Por Deshucio	1,362.32



Sr. Pedro Jaramillo.
Gerente



CPA. William Rocano
Contador