



Nutrición, Sales y Minerales

NUTRISALMINSA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CAJA-BANCOS

Está considerado en este rubro el valor por cajas chicas, y los saldos de los bancos al 31 de diciembre.

INVENTARIOS

Corresponde al saldo en inventarios de la bodega de materias primas, suministros y materiales y de productos terminados.

Las importaciones son ingresadas con la pre liquidación respectiva

CLIENTES

Esta considerado el saldo de clientes al 31 de diciembre del 2012

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Corresponde anticipo a proveedores las mismas que fueron auditados y comprobadas con la comunicación de verificación de saldos enviadas por la firma de auditoría

PAGOS ANTICIPADOS

En este rubro constan todos los valores que tienen que ver con Retenciones a la compañía, crédito tributario por Retenciones del año 2011 ,crédito tributario por impuesto salida de divisas , y el valor de anticipo Impuesto a la renta

ACTIVOS FIJOS

Se realizo las revalorizaciones correspondientes para la aplicación de las NIIF por primera vez, se realizo el ajuste de terrenos y de edificios de acuerdo al avalúo realizado por la firma contratada.

Solo se realizo la aplicación de la NIIF por primera vez para Terrenos y Edificios el resto de activos fijos no amerita realizarlo de acuerdo a lo dispuesto por la junta.

PROVEEDORES NACIONALES

Son valores que quedaron pendientes de pago al 31 de diciembre de 2012 en adquisiciones de compras a nivel nacional.

PROVEEDORES EXTRANJEROS



Nutrición, Sales y Minerales

NUTRISALMINSA S.A.

Son los valores pendientes de pago a los proveedores del exterior por las importaciones realizadas.

CUENTAS POR PAGAR

Consta los valores pendientes de pago provisionados en diciembre y que se cancelan en el mes de Enero del siguiente año entre las cuentas que constan están IEES aportes, y las retenciones en la fuente de Renta e IVA que se cancelan en el mes de enero.

PROVISIONES LABORALES

Son los valores provisionados por XIII Sueldo, XIV sueldo, Vacaciones, Fondo de Reserva los mismos que son cancelados de acuerdo a la fecha de pago dado por los organismos correspondientes.

PRESTAMOS BANCARIOS LARGO PLAZO

Corresponde al saldo por Pagar al Banco del Pichincha al 31 de diciembre del 2012.

PROVISION JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO

Se realizo la provisión para los dos rubros de acuerdo al estudio realizado por la firma ACTUARIA CONSULTORES CIA. LTDA. , ingresando el valor total en el caso de la jubilación Patronal y pasando como no deducible para el cálculo del impuesto a la renta de todos aquellos que no cumplen los 10 años en la empresa.

CAPITAL SOCIAL

El capital asciende a \$ 380.000 acciones nominativas de un dólar cada una.

RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION DE LAS NIIF

Los efectos netos de la aplicación de las NIIF, se presentan en los siguientes cuadros

CONCEPTO	DEBE	HABER
TERRENOS	28,366.80	
REVALORIZACION EDICIOS	2,101.90	
(-) REVALORIZACION EDICIOS		236.56
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		462.42



Nutrición, Sales y Minerales

NUTRISALMINSA S.A.

PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10.26	
JUBILACION PATRONAL		2,915.73
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	321.63	
DESAHUCIO		563.69
PTMO.BCO.PICHINCHA LARGO PLAZO	36,440.99	
PTMO.BCO.PICHINCHA CORTOPLAZO		36,440.99
EDICIO	24,199.00	
INSTALACIONES		24,199.00
(-) DEP.ACUM.EDIFICIOS		6,507.61
(-) DEP.ACUM.EDIFICIOS	4,153.78	
(-)DEP.ACUM.INSTALACIONES	6,507.61	
(-)DEP.ACUM.REVALORIZACION EDICIOS		46.64
RESULTADOS ACUM. PROV.ADOPCION NIIF		28,366.80
RESULTADOS ACUM. PROV.ADOPCION NIIF		1,865.34
RESULTADOS ACUM. PROV.ADOPCION NIIF	462.42	
RESULTADOS ACUM. PROV.ADOPCION NIIF	2,915.73	
RESULTADOS ACUM. PROV.ADOPCION NIIF		321.63
RESULTADOS ACUM. PROV.ADOPCION NIIF	563.69	
RESULTADOS ACUM. PROV.ADOPCION NIIF		10.26
RESULTADOS ACUM. PROV.ADOPCION NIIF		
GANACIAS ACUMULADAS		4,153.78
GANANCIAS ACUMULDAS	46.64	
SUMAN	106,090.45	106,090.45

