



# Nutrición, Sales y Minerales

## NUTRISALMINSA S.A.

---

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

NUTRISALMINSA S.A.

### CAJA-BANCOS

Está considerado en este rubro el valor por cajas chicas, y los saldos de los bancos Produbanco y Pichincha al 31 de diciembre del 2013.

### INVENTARIOS

Se realizó la baja de inventarios respectivo, los ajuste por diferencias de inventarios de la toma física con lo que consta en el modulo respectivo.

Las importaciones son ingresadas con la preliquidación respectiva

### CLIENTES

Se procedió a dar de baja cuentas incobrables que han permanecido en el sistema por cinco años dando la cantidad de US\$ 303,78 las misma que fueron debitadas de la cuenta provisión cuentas incobrables.

### OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a préstamos a empleados, anticipos dados por la contratación de servicios, mismos 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 por seguros, anticipo a proveedores por compra de materia prima, garantías aduaneras.

### ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

En este rubro están las retenciones que se realizaron a la compañía y el anticipo del impuesto a la renta.

### ACTIVOS FIJOS

Se mantuvo los avalúos realizados en el año 2012 tanto para el edificio como para el terreno.



# Nutrición, Sales y Minerales

## NUTRISALMINSA S.A.

---

El resto de activos fijos se mantienen en los porcentajes y tiempo fijados por el SRI .

### **CUENTAS Y DOCUMENTOS 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 proveedores nacionales, cuentas por pagar varios, nomina de ventas por pagar.

### **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Corresponde a los valores pendientes de pago a la Administración tributaria por concepto de retenciones de renta e IVA efectuadas por la empresa, el impuesto a la renta del ejercicio, los aportes al IESS, XIII, XIV, Vacaciones y Fondo de Reserva por pagar, 15 % participación trabajadores y anticipo de clientes.

### **PRESTAMOS BANCARIOS**

Corresponde al saldo por Pagar al Banco Pichincha C.A. que es a largo plazo y que dichos fondos han sido utilizados como capital de trabajo.

### **PROVISION JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO**

Se realizó 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 están menos de 10 años en la empresa.

### **CAPITAL SOCIAL**

Se realizó el aumento de capital por \$ 50.000, alcanzando el capital suscrito pagado de \$ 430.000,00 dividido en 430.000 acciones nominativas de un \$ 1,00 cada una.

### **RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION DE LAS NIIF**

Este saldo corresponde al valor proveniente de los ajustes por la adopción de las NIIF en el año 2012



# Nutrición, Sales y Minerales NUTRISALMINSA S.A.

---

## RESERVA LEGAL

Se procedió al cálculo de la Reserva Legal para el año 2013

UTILIDAD CONTABLE	45.891,53
(-) IMPUESTO RENTA	9.401,47
(-) 15% RABAJADORES	6.883,73
BASE CALCULO RESERVA LEGAL	29.606,33
RESERVA LEGAL 10% AÑO 2013	2.960,63

DRA. SORAYA VIVAS C.

CONTADORA

NUTRISALMINSA S.A.