TENERIA NEOGRANADINA BENEFICIADORA DE CUEROS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE DEL 2012

La empresa TENERIA NEOGRANADINA BENEFICIADORA DE CUEROS S.A., se constituyó el 12 de Enero del 2007, cuya finalidad es la producción de cueros curtidos y adobados minerales o químicamente, ventas al por mayor y menor de cueros y pieles, alquiler de maquinaria industrial.

Los Estados Financieros, fueron elaborados de acuerdo a las Normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas y Normas Internacionales de Información Financiera, reflejadas en los balances con corte al 31 de diciembre del 2012 la información contable es procesada por medio del sistema contable FENIX.

ACTIVO

El Activo total de la empresa es de $294.404.61; distribuido de la siguiente manera:

CAJA

El valor del efectivo asciende a $778.53.

BANCOS

El disponible de la empresa se encuentra depositado en los bancos:

BANCO	CUENTA N0.	VALOR
GUAYAQUIL	717181-1	$ 1.769.21
PACIFICO	0566967-7	$ 604.90
PICHINCHA	3146280704	$ 9.719.45
PICHINCHA	Ahorros	$ 1.300.35

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Este rubro refleja los valores pendientes de cobro a clientes y asciende a $96.202.42, con una Provisión de $3.375.52.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Este rubro asciende a $58.497.99.

INVENTARIOS

El valor de inventarios asciende a $17.283.76, comprendido por el Inventario de Materia Prima y Productos Terminados.

PAGOS ANTICIPADOS

Este rubro asciende a $6.335.39.

PROPIEDADES PLANTAS Y EQUIPOS
Están contabilizados a su costo actual, su depreciación se la realiza de acuerdo a los porcentajes legales establecidos. El valor de estos activos asciende a $103.421.01 con una depreciación acumulada de $45.920.96.

ACTIVOS DIFERIDOS
Asciende este rubro al valor de $1.867.12.

PASIVO
El monto del Pasivo asciende a $ 131.013.53; comprendido por:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
Este rubro asciende a $73.617.37, está conformado por la cuenta de Proveedores y Otras cuentas por pagar a corto Plazo.

BENEFICIOS SOCIALES
Este rubro asciende a $9.571.11.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR
Asciende este rubro a $43.440.89.

OBLIGACIONES POR PAGAR
Comprende los valores adeudados al Servicios de Rentas Internas por retenciones, cuyo monto es de $3.560.57.

PATRIMONIO
El valor del Patrimonio asciende a $163.391.08, distribuido en:

CAPITAL SOCIAL
Registra el valor de $1.000.

RESERVAS
Reserva Legal con un valor de $500.00.

RESULTADOS
Está conformada por Utilidades Acumuladas $42.581.39, Resultados Acumulados Adopción NIFF $115.420.38, Resultados del Ejercicio $3.889.31.

INGRESOS

Los ingresos ascienden a $265.889.61, generados por la venta de cuero y prestación de servicios y otros.

GASTOS

Los gastos ascienden a $63.936.09, conformados por Gastos administrativos $57.999.71, Gastos de Ventas $ 3.626.87, Gastos Financieros $1.373.27, Otros Gastos $986.24.

COSTOS

Los Costos ascienden a $198.064.21, registran los valores de Mano de Obra, Costos de Producción y Costos de Ventas.

Dra. CPA. Consuelo Cortés M.
CONTADORA