

## **INDUSTRIAS DE PAPEL PAPELOM CIA LTDA.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012**

#### **NOTA 1: LA COMPAÑÍA**

La compañía INDUSTRIAS DE PAPEL PAPELOM CIA LTDA, se constituyó en el año 1996 y su principal actividad es la elaboración de documentos autorizados por el Servicio de Rentas Internas, formas y papel continuo, afiches, publicidad y tarjetería; todos sus productos de excelente calidad.

#### **NOTA 2: EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES**

El rubro del efectivo y sus equivalentes está compuesto por los siguientes rubros:

| <b>EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES</b> | <b>VALOR</b>      |
|------------------------------------|-------------------|
| Caja Chica                         | 600,00 USD        |
| Fondo rotativo                     | 298,06 USD        |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>898,06 USD</b> |

#### **NOTA 3: BANCOS**

Este rubro se encuentra conformado por las cuentas corrientes y de ahorros y asciende a un monto de 7279,96 USD y que se desglosa de la siguiente manera:

| <b>INSTITUCIONES</b> | <b>VALOR</b>      |
|----------------------|-------------------|
| PRODUBANCO           | 481,09 USD        |
| INTERNACIONAL        | 4963,82 USD       |
| PICHINCHA            | 1308,02USD        |
| OSCUS                | 527,03USD         |
| <b>TOTAL</b>         | <b>7279,96USD</b> |

#### **NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR**

Este rubro está integrado por los valores por cobrar a los clientes y relacionados por operaciones con la empresa y está compuesto así:

| <b>CUENTAS POR COBRAR</b>     | <b>VALOR</b>         |
|-------------------------------|----------------------|
| Cuentas por Cobrar Facturas   | 120964,03USD         |
| Santiago Garrido              | 24121,93 USD         |
| Anticipo a Proveedores        | 20917,46USD          |
| Provisión Cuentas incobrables | -1048,75 USD         |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>164954,67 USD</b> |

Además se debe indicar que existe por cobrar un valor de 6734,42USD por concepto de **Cuentas por Cobrar con Instituciones Públicas**, por cuanto se realizó un pago de impuestos por dos ocasiones al SRI; pero se realizó el trámite para la devolución.

#### NOTA 5: IMPUESTOS ANTICIPADOS

Este grupo de Impuestos Anticipados está integrado de la siguiente manera:

| <b>IMPUESTOS A FAVOR</b>   | <b>VALOR</b>        |
|----------------------------|---------------------|
| Crédito Tributario por IVA | 2487,88 USD         |
| Crédito Tributario I.R.    | 12237,22 USD        |
| Anticipo Impuesto Renta    | 7529,20 USD         |
| <b>TOTAL</b>               | <b>22254,30 USD</b> |

#### NOTA 6: INVENTARIOS

El rubro está integrado de la siguiente manera:

| <b>INVENTARIOS</b>     | <b>VALOR</b>        |
|------------------------|---------------------|
| MATERIA PRIMA          | 54227,28 USD        |
| PRODUCTOS EN PROCESO   | 9433,79 USD         |
| TERMINADO              | 45,00 USD           |
| SUMINISTROS DE OFICINA | 653,33 USD          |
| TRANSFORMACION         | 0,01 USD            |
| <b>TOTAL</b>           | <b>64359,41 USD</b> |

#### NOTA 7: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El rubro de Propiedad Planta y Equipo está integrado de la siguiente manera, además con el cálculo de sus respectivas depreciaciones;

| <b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b> | <b>VALOR</b>    |
|----------------------------------|-----------------|
| MUEBLES Y ENSERES                | 10551,29 USD    |
| EQUIPOS DE OFICINA               | 8782,59 USD     |
| EQUIPOS DE COMPUTACION           | 57583,08 USD    |
| VEHICULOS                        | 129401,22 USD   |
| MAQUINARIA                       | 356284,46 USD   |
| EDIFICIOS                        | 172638,57 USD   |
| DEPRECIACIONES ACUMULADAS        | (308669,36) USD |

#### NOTA 8: TERRENOS Y OBRAS EN PROCESO

Corresponden al grupo de los activos que no se deprecian y está integrado así:

| <b>CUENTA</b>    | <b>VALOR</b>        |
|------------------|---------------------|
| TERRENOS         | 70535,56 USD        |
| OBRAS EN PROCESO | 19668,33 USD        |
| <b>TOTAL</b>     | <b>90203,89 USD</b> |

Las obras en proceso corresponden a los rubros invertidos para la construcción de la planta industrial.

#### **NOTA 9: CARGOS DIFERIDOS**

Están conformados de la siguiente manera:

| <b>CUENTA</b>          | <b>VALOR</b>       |
|------------------------|--------------------|
| GARANTIAS ENTREGADAS   | 650,00 USD         |
| HERRAMIENTAS FUNGIBLES | 4279,86 USD        |
| <b>TOTAL</b>           | <b>4929,86 USD</b> |

La cuenta garantías corresponden a las entregadas por contrato de arriendo del local que ocupa la empresa.

La empresa cuenta con un total de activo de 796893,96 USD, que son todos los bienes valores con los que la empresa respalda sus operaciones.

#### **NOTA 10: CUENTAS POR PAGAR**

El grupo de las cuentas por pagar está compuesto por los siguientes rubros, que corresponden a las deudas que mantienen la empresa con los proveedores y terceras personas:

| <b>CUENTAS POR PAGAR</b>       | <b>VALOR</b>         |
|--------------------------------|----------------------|
| PROVEEDORES                    | 108374,95 USD        |
| ANTICIPO CLIENTES              | 1043,26 USD          |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR        | 28943,08 USD         |
| CUENTAS POR PAGAR TERCEROS     | 60690,25 USD         |
| PROVEEDORES CONSUMOS EMPLEADOS | 572,66 USD           |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>199624,20 USD</b> |

#### **NOTA 11: OBLIGACIONES CON EMPLEADOS**

Este grupo está compuesto por todas las obligaciones que están pendientes de pago o de las provisiones que se realizan mensualmente para ser cancelados en las fechas establecidas y se encuentran distribuidas así:

| <b>OBLIGACIONES CON EMPLEADOS</b> | <b>VALOR</b>        |
|-----------------------------------|---------------------|
| SUELDOS ACUMULADOS POR PAGAR      | 9020,76 USD         |
| SALARIOS ACUMULADOS POR PAGAR     | 5576,25 USD         |
| DECIMO TERCER SUELDO              | 8945,10 USD         |
| DECIMO CUARTO SUELDO              | 4669,75 USD         |
| FONDOS DE RESERVA EMPLEADOS       | 575,42 USD          |
| VACACIONES                        | 8934,90 USD         |
| 15% PARTICIPACION EN UTILIDADES   | 358,24 USD          |
| SALARIO DIGNO POR PAGAR           | 2459,52 USD         |
| JUBILACION PATRONAL               | 13642,80 USD        |
| DESAHUCIO                         | 3659,95 USD         |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>57842,69 USD</b> |

#### **NOTA 11: OBLIGACIONES CON EL IESS**

Estas obligaciones corresponden a las pendientes de pago con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, y que deben ser depositados máximo hasta el 15 de cada mes.

| <b>OBLIGACIONES CON EL IESS</b> | <b>VALOR</b>       |
|---------------------------------|--------------------|
| APORTE PERSONAL 9,35%           | 2361,71 USD        |
| APORTE PATRONAL 12.15%          | 3069,05 USD        |
| FONDOS DE RESERVA IESS          | 1401,84 USD        |
| PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS        | 1268,58 USD        |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>8101,18 USD</b> |

#### **NOTA 12: OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

Corresponde al valor pendiente de pago por concepto de impuestos fiscales, como Retenciones en la fuente IVA e IMPUESTO RENTA, que serán liquidados hasta el 12 del próximo mes y que ascienden al valor de 11329,11 USD.

### NOTA 13: OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Estas obligaciones corresponden a los préstamos a corto plazo realizados por la empresa y que se deberán pagar en un plazo menor a un año, además está compuesto por depósitos que no se ha verificado el cliente que lo efectuó y esta detallado así:

| <b>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b> | <b>VALOR</b>       |
|---|--------------------|
| UNIFINSA  | 6778,54 USD        |
| DEPOSITOS POR VERIFICAR                           | 400,00 USD         |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>7178,54 USD</b> |

### NOTA 13: DOCUMENTOS POR PAGAR

Corresponden a los valores que se adeudan a las Instituciones financieras y que tienen un plazo mayor a un año y están distribuidas así:

| <b>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b> | <b>VALOR</b>         |
|---|----------------------|
| UNIFINSA  | 36502,81 USD         |
| PRODUBANCO  | 112098,16 USD        |
| PICHINCHA   | 29685,68 USD         |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>175286,65 USD</b> |

La cuenta INTERESES ACUMULADOS POR PAGAR, corresponde a los intereses adeudados a terceras personas por concepto de los préstamos que nos han concedido.

### NOTA 14: PATRIMONIO

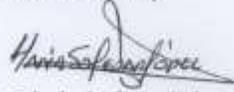
Dentro de este grupo de cuentas encontramos los siguientes rubros:

| <b>PATRIMONIO</b>                  | <b>VALOR</b>  |
|------------------------------------|---------------|
| CAPITAL SOCIAL                     | 165858,00 USD |
| RESULTADOS ACUULADOS ADOPCION NIFF | 114584,73 USD |
| RESERVA LEGAL                      | 7201,14 USD   |

|                                |                     |
|--------------------------------|---------------------|
| RESULTADO DEL EJERCICIO ACTUAL | 31702,03USD         |
| UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS     | 14250,55USD         |
| DONACIONES                     | 2558,00USD          |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>336154,45USD</b> |

La cuenta RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCION PRIMERA VEZ NIFF, engloba todos los que se realizaron para la adopción de las normas.

Atentamente,



Soledad López Lalama  
CONTADORA