

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CLAPPER SA

NOTA 1

CAJA CHICA

El valor por el concepto de caja chica es de 150,00, la cuenta no se estaba registrando en forma correcta, se estaba direccionando el gasto directamente al banco y no realizando el correcto asiento que era involucrar a la cuenta caja chica, por lo que el valor en esta cuenta era de 126,79

ACCIONES TOMADAS

Se procedió con la corrección de todas reposiciones de caja chica a fin de que la cuenta tenga el valor correcto de 150,00 dólares

NOTA 2

BANCOS

La cuenta de banco no se encontraba conciliada, existían pagos sin ser registrar y cheques mal contabilizados.

ACCIONES TOMADAS

- Se realizó un ajuste de 2.191,12 que correspondía al saldo mal contabilizado por falta de conciliación del año 2015
- Se procedió con la corrección de los cheques no registrados o enviados a otra cuenta
- Se anuló los egresos que físicamente estaban anulado pero en el sistema constaban
- Se realizaron las conciliaciones respectivas

NOTA 3

CLIENTES

El módulo de clientes no se encontraba conciliado con la cuenta de clientes desde el año 2012,

ACCIONES TOMADAS

- Se procedió a la revisión desde el año 2012 del módulo vs contabilidad encontrando que los saldo que se pasaron no era los correctos, se realizó la corrección respectiva el valor que ocasiono la diferencia era de 9.130,00 se ajustó al saldo Inicial 2015

NOTA 4

DEUDORES VARIOS

El valor de esta cuenta corresponde a la reclasificación realizada de CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

ACCIONES TOMADAS

- Se realizó la respectiva reclasificación porque las cuentas se encontraban a largo plazo para empezar con la amortización por cuentas incobrables que cumplen con el tiempo establecido.

NOTA 5

PATRICIA TELPIZ

Se creó la cuenta por cobrar por la multa que se tuvo que cancelar al SRI por la no presentación oportuna de balances de la empresa ADFOLSA en el año 2015