

ENTEX S.A.
BALANCE GENERAL
Al 31 de diciembre de 2012

ACTIVO

Corriente		6.776,70
Banco Pichincha cta.cte.	1.697,67	
Impuesto retenido	1.880,56	
IVA- crédito tributario	3.198,47	
Propiedad, Planta y Equipo		11.148,07
Semovientes	1.174,00	
Muebles de Oficina	1.180,72	
Depreciación acumulada Muebles	-1.180,72	
Vehículos	26.970,94	
Depreciación Acumul. Vehículos	-16.996,87	
Equipos de Oficina	392,51	
Depreciación acumulada Equipos	-392,51	

TOTAL ACTIVOS

17.924,77

PASIVO

Corriente		16.224,86
Impuestos Retenidos por Pagar	58,73	
IESS por Pagar	126,23	
Provisiones Bonificaciones	1.667,93	
Cuentas por Pagar Gustavo Silva	14.371,97	

TOTAL PASIVOS:

PATRIMONIO 1.699,91

Capital Suscrito y Pagado	3.000,00
Aportes de Socios	200,00
Reserva Legal	2,03
Reserva para Revalori. Patrimonio	5,80
Pérdida Acumuladas	-1.387,77
Utilidades Acumuladas	21,40
Resultado del Ejercicio	-141,55

TOTAL PATRIMONIO:

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO:

17.924,77

ENTEX S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

Del 1ro. De enero al 31 de diciembre de 2012

INGRESOS

Venta de Leche	28.945,38	
(-)Costo de Ventas		
Alimentos	4.278,25	
Alimentos y otros Ganado	4.485,00	
Utilidad en venta de leche:		20.182,13
Otros Ingresos		1.961,54
UTILIDAD TOTAL EN VENTAS:		22.143,67

GASTOS ADMINISTRATIVOS

Sueldos	10.839,04	
Aporte Patronal	1.316,94	
Bonificaciones Adicionales(13,14,FR)	2.816,23	
Servicios teléfono celular	1.726,21	
Gastos legales, notariales y otros	59,54	
Impuestos Pagados	367,06	
Gastos Depreciación	2.128,07	
Atenciones sociales	435,18	
Viáticos	51,36	
Adecuaciones Oficina	135,00	
Varios	1.810,60	
Mantenimiento Vehículos	487,10	
Papelería e Impresos	15,95	
Seguros pagados	68,90	
Gastos Bancarios	28,04	22.285,22

RESULTADO DEL EJERCICIO:

-141,55

ENTEX S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

1. Información general

ENTEX S.A. es una compañía anónima, constituida el 15 de marzo de 1993 y tiene su domicilio en Ambato, Ecuador. El objeto de la sociedad es muy amplio sin embargo tiene como actividad principal a la cría de ganado.

Cabe mencionar que los presentes Estados Financieros reflejan la situación financiera de la empresa,

Los presentes Estados Financieros han sido aprobados para su emisión por la Junta General de Accionistas el 18 de febrero de 2013.

2. Resumen de políticas contables significativas

A continuación se detallan las principales políticas contables utilizadas para la preparación de los presentes Estados Financieros

2.1.- Bases de preparación

Los presentes estados financieros de la Sociedad constituyen los primeros estados financieros preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera- NIFF emitidas por el IASB (international Accounting Standard Board) que han sido adoptadas en Ecuador y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

2.2.- Moneda funcional y de presentación

Las partidas en los estados financieros de la Sociedad se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad(moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Sociedad.

2.3.- Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye caja y depósitos a la vista en bancos.

2.4.- Crédito Tributario

Se han generado crédito tributario por retenciones de clientes sobre la facturación de la empresa y por el impuesto al valor agregado de compras que no se ha podido compensar por ser la mayoría de las facturas con IVA 0%.

2.5.- Propiedad, Planta y Equipo

La empresa posee tres vehículos los cuales tienen un costo de reposición muy cerca de lo real, por lo tanto no vale la pena ajustar, se deprecian por línea recta, sin valor residual.

2.6.-Cuentas por Pagar Corto Plazo

Se compone de los valores por pagar al seguro social, al servicio de rentas internas, de provisiones por pagar a los empleados, y cuentas por pagar por préstamos de accionistas, que se cancelaran en el corto plazo.

2.7.- Patrimonio Neto

El Estado de Evolución de Patrimonio Neto incluye el Capital Social. El capital autorizado, suscrito y pagado, aportes de accionistas, reservas, y pérdidas acumuladas y del ejercicio.

2.8.- Ingresos

Constituyen sobre todo la facturación de leche, y otros servicios de venta de productos terminados.

2.9 Gastos

Los gastos reflejan los costos de venta, pago de sueldos y otros servicios y suministros que son necesarios para la producción y distribución de leche.

Preparado por:
