

## LAPISSA LAPIS DISEÑO + CONSTRUCCION S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

La empresa Lapissa, Lapis, Diseño + Construcción, cuenta con un activo Total de \$ 277.191,19 , un Pasivo de \$ 236.735,74 y un Patrimonio Neto de \$ 404,45.

#### ACTIVO:

##### 1. Cuentas - Efectivo y Equivalentes:

Con un saldo Total de \$62.011,22, mediante la composición de las cuentas:  
Cajero, Bancos Nacionales y Fondos Bancarios.

##### 2. Activos Financieros:

Con un saldo Total de \$80.344,67, mediante la composición de las cuentas:

CUENTAS	VALOR
AVANÇOS DE OBRAS	\$ 4.866,75
CUENTAS POR COBRAR SIN RELACIONALIDAD	\$ 60.418,91
CUENTAS POR COBRAR RELACIONALIDAD	\$ 15.058,99

##### 3. Servicios y gastos anticipados:

Con un saldo de \$5.590,77 que corresponde a Seguros y gastos pagados por anticipado.

##### 4. Activos por Impuestos Corrientes:

Corresponde a \$29.681,12 por Retenciones recibidas de L. Bienes de otros contribuyentes sobre el cual se crearon el Impuesto Mínimo 2013 S. de S. de \$ 4.842,39 quedando un saldo a favor de LAPIS de \$ 24.838,73.

##### 5. Otros Activos Corrientes:

Con un saldo de \$ 62.282,70 (que corresponde a Otros ajustes de cobros).

##### 6. Activos no Corrientes:

Con un saldo de \$ 18.971,77 con la composición de las cuentas: Propiedad, Planta y Equipo, Maquinaria y Equipo, Computación, Depreciación Acumulada de Activos, etc.

#### PASIVO:

##### 1. Pasivos Corrientes:

Con saldo de \$ 212.078,66

Cuentas y documentos por pagar	\$ 14.280,00
Obligaciones financieras - préstamos del Banco Internacional del Cuzco	\$ 4.902,04
Otras Obligaciones Corrientes - FISCO JESS	\$ 32.923,87
Otras Pasivas Financieras - Préstamos de crédito	\$ 11.900,00
Anticipo Clientes	\$ 129.031,44
Otras pasivas corrientes	\$ 11.508,97

#### 8. Pasivos no Corrientes:

Con un saldo de \$ 44.660,78 que corresponde a Provisiones repositivas y jubilaciones por venir mediante cálculo actuarial.

#### 9. Patrimonio:

Con un saldo Neto de \$ 460,45 mediante la composición de cuentas:

CAPITAL	\$ 50.680,00
RESERVAS	\$ 3.078,75
RESULTADOS ACUMULADOS	\$ -13.751,14
PERDIDAS ACUMULADAS	\$ -4.387,71
RESULTADOS NETOS (RA VEZ)	\$ -8.812,34
RESULTADO DEL PERIODO	\$ (2.009,14)

- \* *Depositos de Depósitos a la Orden* en el 2012 ascendió un saldo a favor de \$ 18.818,97
- + En el presente año, el total de Retenciones recibidas fue de \$ 18.802,45 del cual se trata:

**Supertendiente de Compañías:** La empresa ha cumplido con la información financiera solicitada y presentarse en el mes de abril de 2014.

- i. Estado de Situación Financiera
  - ii. Estado de Resultados Integral
  - iii. Estado de Flujos de Efectivo
  - iv. Estado de cambios en el patrimonio
  - v. Notas o revelaciones a los Estados Financieros
  - vi. RUC
  - vii. Informe Gubernativo
  - viii. Informe Continuo
- iv. Acta de aprobación Estados Financieros 2013

**Situación Financiera: Análisis comparativo**

<b>CUENTAS</b>	<b>2.013</b>	<b>2.012</b>	<b>Variación</b>
<b>BALANCE DE SITUACION</b>			
<b>ACTIVO TOTAL</b>	<b>257.221,13</b>	<b>384.235,80</b>	<b>-33%</b>
Otros en Ejercente	62.267,75	161.628,75	-61%
Activos Corrientes	177.836,67	125.179,81	41%
Activos no corrientes	16.971,77	18.135,54	-7%
<b>PASIVO TOTAL</b>	<b>296.790,74</b>	<b>292.893,02</b>	<b>0%</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>460,42</b>	<b>2.528,81</b>	<b>-82%</b>
Capital Suscrito	10.600,00	10.600,00	0%
<b>RESULTADOS</b>	<b>(10.827,96)</b>	<b>23.798,89</b>	<b>13%</b>
Pérdidas acumuladas	(4.787,73)	(4.787,73)	0%
Res. Acum. por adición Mill'a	(6.012,20)	(6.012,20)	0%
Utilidades Acumuladas	12,49		
Resultado del periodo	(2.028,10)	31,49	-632%
<b>RESERVA</b>	<b>5.695,11</b>	<b>5.695,11</b>	<b>0%</b>
<b>ESTADO DE RESULTADOS</b>			
<b>INGRESOS</b>	<b>1.708.985,75</b>	<b>943.826,69</b>	<b>82%</b>
Fact. Harrocaros, Planaf.	284.533,76	188.800,19	-2%
Fact por Costo Otros	1.418.130,05	645.401,71	128%
Otros Ingresos	5.741,99	7.014,81	-18%
<b>COSTOS GASTOS</b>	<b>1.709.992,53</b>	<b>836.578,69</b>	<b>82%</b>
Costos Otros	1.421.992,68	681.765,87	122%
Gastos del Personal	189.896,69	173.698,67	-13%
Gastos Ganancias	92.003,15	71.275,39	28%
<b>UTILIDAD CONTABLE</b>	<b>5.627,22</b>	<b>4.286,71</b>	<b>32%</b>
15% utilidad Trabajadores	844,08	643,51	42%
Utilidad antes de Impuestos	4.783,14	3.643,20	32%
<b>IMPUESTOS FISCALES</b>			
Impuesto a la Renta Mínimo	6.842,80	1.175,06	92%
Saldo a Favor a L. Renta	11.856,70	10.816,67	10%
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>			
Pérdida Fiscal / Utilidad	(2.028,10)	31,49	-632%

Atentamente,

  
 Msc. Esperanza Tapia B.  
 CONTADORA