



## NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS 2013

### BAJO NIIF

1. Cuenta 10101 efectivo está contabilizada de acuerdo a conciliación bancaria, saldo en libro igual saldo en bancos, se incluye la cuenta caja chica con su saldo respectivo.
2. Cuenta 10102 cuentas por cobrar, cliente UNILEVER fue facturado en el mes de Septiembre de 2013 la misma que no fue cancelada al cierre del balance, incluye factura No 3278 la misma que fue tributada en fecha respectiva.
3. Cuenta 10105 crédito tributario está contabilizada así: se arrastra un crédito tributario del año 2012 de acuerdo a cierre de balance por un monto de \$ 3.945,80 más retenciones realizadas en el año 2013 de acuerdo a declaraciones mensuales de ATS por un monto de \$ 875,68 llegando a un total de \$ 4.821,78 al cierre del balance 2013
4. Cuenta 10201 Propiedad Planta y Equipo, gerencia ha tomado la determinación de mantener los mismos valores del 2012 y no castigar con depreciación por tratarse de activos con valores muy cercanos al VALOR DE REALIZACIÓN.
5. El 15% utilidad empleados se encuentra incluida en la cuenta GANACIA DEL PERIODO
6. Tanto la cuenta 30401 corresponde a Reserva Legal y 30402 Reservas Facultativas y Estatutaria, se viene acumulando año tras año el 10% anual de las utilidades, no habiendo sido necesario utilizarlas como reinversión.

Susana Flores López  
CONTADORA  
Mat. 0.19080