

SISTEMA NACIONAL DE PRODUCCION SINAINSA SA.

NOTAS EXPLICATIVAS

SISTEMA NACIONAL DE PRODUCCION SINAINSA SA. fue constituida el 12 de Noviembre de 1996 con el principal objeto social de ACTIVIDADES DE ASESORAMIENTO EMPRESARIAL Y EN MATERIA DE GESTION., su domicilio principal es en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Calle Agustín Azcunaga Oe4291 Y Pasaje C

1. NOTAS RELATIVAS A LA CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS

Al 31 de Diciembre del 2012 no se presentaron limitaciones o deficiencias que afecten la consistencia y razonabilidad de la información contable tales como bienes, derecho y obligaciones no reconocidos o no incorporados, hechos sucedidos con posterioridad del corte de cuentas que puedan tener efectos futuros importantes o saldos pendientes de depurar, ajustar o conciliar. Tampoco existen bases particulares utilizadas para la valuación de los activos, ni recursos restringidos o de destinación específica, ni situaciones particulares que afecten las clases, grupos o subcuentas incorporadas en la información contable que se considere debe revelarse en notas específicas.

111 Disponibilidades.-

El rubro de disponibilidades al 31 de diciembre de 2012 se integra como sigue:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	DICIEM 2011	DEBITOS	CREDITOS	DICIEM 2012
112	BANCOS	124,70	400,61	50,61	474,70
11201	BANCO PICHINCHA	124,70	400,61	50,61	474,70

La cuenta Disponibilidades está compuesta únicamente por el saldo de Banco Pichincha existente al 31 de diciembre del 2012 donde se depositan los fondos propios recaudados por arriendos de vivienda.

115 Cuentas por cobrar

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	DICIEM 2011	DEBITOS	CREDITOS	DICIEM 2012
115	CLIENTES	0,00	751,07	401,07	350,00
11501	Cientes	0,00	751,07	401,07	350,00

Se refleja contablemente que el saldo de la cuenta Cliente al finalizar el periodo fiscal 2012 es de USD 350.00 que corresponde al servicio prestado en el mes de diciembre.

116 Impuestos y Retenciones

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	DICIEM 2011	DEBITOS	CREDITOS	DICIEM 2012
116	IMPUESTOS Y RETENCIONES Crédito Tributario Impuesto	1.429,80	2.446,40	381,42	3.494,78
11601	Renta	1.429,80	0,00	0,00	1.429,80
11603	Retenc Imp.Rta. Pagado	0,00	2.064,52	0,00	2.064,52

La cuenta Impuestos y retenciones esta compuesta por retenciones en la fuente a favor de la empresa de años anteriores.

121 Activos fijos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	DICIEM 2011	DEBITOS	CREDITOS	DICIEM 2012
121	ACTIV. FIJOS DEPRECIABLES	410.872,00	0,00	0,00	410.872,00
12106	EDIFICIO	410.872,00	0,00	0,00	410.872,00
	ACTIV. FIJOS NO				
123	DEPRECIABLES	103.158,00	0,00	0,00	103.158,00
12301	Terreno	103.158,00	0,00	0,00	103.158,00

El saldo contable de la presente cuenta refleja el avalúo del Bien inmueble que la Empresa posee.

PASIVO

CORRIENTE

212 Proveedores

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	DICIEM 2011	DEBITOS	CREDITOS	DICIEM 2012
212	PROVEEDORES	0,00	4.871,46	4.871,46	0,00
21202	Proveedores Nacionales	0,00	4.871,46	4.871,46	0,00

El saldo contable de Proveedores es USD 0.00 debido a que todas las obligaciones contraídas fueron canceladas fondos provenientes de préstamos de accionistas.

215 Obligaciones con el fisco

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	DICIEM 2011	DEBITOS	CREDITOS	DICIEM 2012
215	OBLIGACIONES CON EL FISCO	0,00	88,82	88,82	0,00
21501	30% IVA Ret.por Pagar	0,00	37,67	37,67	0,00
21504	12% IVA Cobrado	0,00	5,47	5,47	0,00
21506	1% Ret.Fuente x Pagar	0,00	25,68	25,68	0,00
21511	2% Servicios y Bienes	0,00	20,00	20,00	0,00

Las retenciones de impuestos fueron canceladas al Servicio de Rentas Internas dentro del plazo para la presentación de las declaraciones.

PASIVO NO CORRIENTE

221 Cuentas por pagar

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	DICIEM 2011	DEBITOS	CREDITOS	DICIEM 2012
221	CUENTAS POR PAGAR	-514.570,47	0,00	6.905,08	-521.475,55
22101	CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	-514.570,47	0,00	6.905,08	-521.475,55

El saldo contable de Cuentas por pagar accionistas se generaron en el año fiscal 2011 a raíz de la compra del Edificio con el Terreno.

Debido a que la empresa en el año fiscal 2011 y 2012, los ingresos no fueron significativos, los gastos han sido cubiertos por los accionistas por lo que asciende los USD 526676.74.

3 PATRIMONIO

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	DICIEM 2011	DEBITOS	CREDITOS	DICIEM 2012
3	PATRIMONIO	-1.014,03	0,00	0,00	-1.014,03
31	CAPITAL	-1.014,03	0,00	0,00	-1.014,03
311	CAPITAL SOCIAL	-800,00	0,00	0,00	-800,00
31101	CAPITAL PAGADO	-800,00	0,00	0,00	-800,00
313	RESERVAS	-240,65	0,00	0,00	-240,65
31301	RESERVA LEGAL	-240,65	0,00	0,00	-240,65
314	ACUMULADOS	26,62	0,00	0,00	26,62
31403	PERDIDAS ACUMULADAS	26,62	0,00	0,00	26,62

En esta cuenta Contable se demuestra el Patrimonio con que cuenta Sinainsa, para el año 2012, antes de realizar el ajuste contable para el traslado del resultado del presente ejercicio, además se puede reflejar las pérdidas acumuladas.

4. INGRESOS

411 ventas

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	DICIEM 2011	DEBITOS	CREDITOS	DICIEM 2012
411	VENTAS	0,00	0,00	745,60	-745,60
41102	Ventas	0,00	0,00	745,60	-745,60

La cuenta de ingreso esta compuesta por el Cobro de Servicio arriendo de vivienda.

5. COSTOS Y GASTOS

514 Gastos Administrativos

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	DICIEM 2011	DEBITOS	CREDITOS	DICIEM 2012
514	GASTOS AMINISTRATIVOS	0,00	4.869,60	0,00	4.869,60
51416	GASTO SUMINUSTRO OFICINA	0,00	136,87	0,00	136,87
	GASTO HONORARIOS Y				
51417	SERVICIOS	0,00	150,00	0,00	150,00
51420	REPUESTOS Y MATERIALES	0,00	4.163,17	0,00	4.163,17
51431	GASTOS IMP-ICE - LUZ	0,00	379,56	0,00	379,56
51436	GASTO TRANSPORTE	0,00	40,00	0,00	40,00
515	GASTOS FINANCIEROS	0,00	5,52	0,00	5,52
51503	GASTOS BANCARIOS	0,00	5,52	0,00	5,52
516	OTROS GASTOS	0,00	10,58	0,00	10,58
51604	MULTAS /INTERES	0,00	10,58	0,00	10,58

El saldo de la cuenta Suministros de oficina corresponde a gastos de papelería, servicios de imprenta.

El saldo contable de la cuenta Gasto Honorarios y servicios está compuesto únicamente a los Honorarios de contador.

El Saldo contable de la cuenta Repuestos y Materiales esta compuesta por Mano de obra, compra de materiales de construcción para mantenimiento de edificio.

El saldo contable de la cuenta Gastos Imp. Iva corresponde al IVA pagado en las compras realizadas.

El saldo de la cuenta Gasto Transporte corresponde al servicio prestado por el señor Bayardo Cabezas,

El saldo contable de Gastos Bancarios corresponde a los debidos del Banco Pichincha por Transferencias recibidos y por pagos de comisiones bancarias por pagos de impuestos al SRI

El saldo contable de Multas / Intereses, corresponde a pagos por multas al Servicio de Rentas Internas.

Atentamente,



Mildred Salto

CONTADORA

Reg. 17-04784