

DEGNEGOSIOS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONOMICO 2012

Luego del cierre contable del ejercicio económico 2012 se pudo, y siguiendo un Standard Standard de Control de los libros diarios de la compañía, con los mismos que se lograron concretar en los Estados Financieros, a continuación las notas respectivas:

ACTIVOS

NOTA 1.- CAJA Y BANCOS

Banco del Pichincha Cuenta Corriente	(1)	2.501,34
Sumas Bancos al 31-12-12		2.501,34

- (1) El saldo de esta cuenta se encuentra debidamente conciliada, el mayor saldo se encuentra en la cuenta corriente \$ 2.501,34

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Clientes	(2)a	513,48
Deudores Varios	(2)b	241,56
		755,04

- (2) a El saldo de cuentas por cobrar clientes es de \$ 513,48

- (2) b El saldo de deudores varios corresponde a anticipo de proveedores.

NOTA 3.- GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO

Crédito Tributario de IVA	(3)a	701,40
Retenciones Impuesto a la Renta	(3)b	1.805,13
		2.506,53

- (3)a El crédito tributario de IVA es el mayor de remanente del IVA en compras.

- (3)b Este saldo corresponde a las retenciones realizadas por los clientes.

NOTA 4.- INVENTARIOS

Inventario de Productos Terminados Adquiridos	(4)a	13.030,70
---	------	-----------

- (4)a Corresponde a la mercadería adquirida y disponible para la venta.

NOTA 5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Muebles y Enseres	(5)a	400,00
Equipos de Computación		3.600,00
		4.000,00
	Subtotal	3.600,00
	Menos Depreciación Acumulada	-9.286,18
Sumas Propiedad, Planta y Equipo al 31-12-12		613,82

- (5)a Para la aplicación de las NIIF'S, se contrato personal técnico especializado. Los Activos Fijos han sido revaluados aplicando las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) utilizando como referente la opción de Costo Histórico, en el caso de Muebles y Enseres, de la misma manera Equipos de Computación, restándose la depreciación de acuerdo a la ley.

Sumas Total de Activos	19.467,43
-------------------------------	------------------

PASIVOS

NOTA 6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS X PAGAR A CORTO PLAZO

Proveedores	-137,01
-------------	---------

(E)a	Préstamos Bancarios Corresponde a un préstamo otorgado por el Banco del Pichincha a un año plazo	(E)a	-4.581,24
(E)b	Deudores Varios Estas salidas corresponden a cuentas por pagar a: Diego Guerra \$ 4059,03, Michael Queredo \$ 800,00 y Erik Garzon \$ 527,10	(E)b	-5.481,13
(E)c	En este rubro se encuentran las participaciones de Trabajadores como Utilidades no pagadas correspondientes al Ejercicio 2012.		-1.185,08
(E)d	Beneficios Sociales por Pagar Son las provisiones por Beneficios Legales por el periodo de ley	(E)d	-587,45
	Otras provisiones por pagar Empleados año 2012		-1.301,57
Suman Cuentas y Documentos a Pagar a Corto Plazo al 31-12-12			-14.121,53

PATRIMONIO

NOTA 7.- PATRIMONIO

	Capital Social	(7) a	-400,00
(7) a	El capital suscrito y pagado por la Compañía al 31 de Diciembre del 2012 es de \$ 400,00 distribuido en su totalidad		
(7) b	Reserva Legal y Facultativa (Ejercicios Anteriores)	(7) b	-523,73
	Resultado del Ejercicio Corriente año 2012	(7) c	-5.085,34
(7) c	Corresponde al Resultado de la operación de la Compañía por el ejercicio económico 2012 en el que se realizaron ingresos operacionales por el valor de \$ 61,432,58 (correspondientes al giro del negocio) y se gastaron por \$ 878,20. Además se generaron costos por \$ 32,334,32 y gastos Administrativos por el valor de \$ 32,185,24 generando una Utilidad antes de Participaciones e Impuestos por \$ 7,887,02 luego de estos de \$ 5,095,34		
(7) e	Resultado por Aplicación NIIF por Primeros vez Es el resultado de la aplicación de las NIIF sobre los Activos y Pasivos que determinan la ley (se realizaron correcciones en aplicaciones anteriores) y se siguió las normativas y regulaciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.	(7) e	672,17
Suman Cuentas de Patrimonio			-5.345,90

Atentamente,



CONCEPCION SALGUERO
CPA 15700