

COMPAÑÍA NACIONAL DE SERVICIOS FUNERARIOS FUNERA S.A.

INTRODUCCION

1. Hemos preparado los Estados Financieros bajo NIIF, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo, al 31 de diciembre del 2012 y Notas a los Estados Financieros.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION

1. La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que sea relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros consolidados para que estén libres de errores materiales, ya sea como resultado de fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.
2. Los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de COMPAÑÍA NACIONAL DE SERVICIOS FUNERARIOS FUNERA S.A., al 31 de diciembre del 2012, los resultados de su operación, la evolución del patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado a esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).



GLADYS LUCHT ESTRADA
GERENTE GENERAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2012

Los Estados Financieros han sido elaborados en cumplimiento con las NIIF para Pymes.

NOTA # 1

CAJA – BANCOS:

	2012	2011
CAJA	0,00	285,00
BANCOS	45.091,87	37.172,73
TOTAL	45.091,87	37.457,73

En la cuenta corriente se reflejan valores que están disponibles y sobre los cuales no existe ninguna restricción para su uso.

NOTA # 2

CUENTAS POR COBRAR:

CLIENTES	42.410,54	68.733,61
(-) PROVISION CTAS INCOBRABLES	-10.000,00	
CTAS POR COBRAR EMPLEADOS	5.360,66	
OTRAS CTAS POR COBRAR	1.932,46	1.035,00
ACCIONISTAS	0,00	5.662,79
TOTAL	40.703,66	75.431,40

Clientes: Las cuentas por cobrar a clientes no generan intereses.

NOTA # 3

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

Los Activos fijos se deprecian de acuerdo a los porcentajes de Ley:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	175.721,07	175.721,07
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-35.600,16	-26.753,04
TOTAL	140.120,91	148.968,03

NOTA # 4

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

A continuación se detallan las Cuentas y Documentos por pagar que al 31 de diciembre/2012:

PROVEEDORES	1.355,34	983,33
ANTICIPO CLIENTES	214.261,03	266.916,53
LESS	4.044,31	3.949,95
OBLIGACIONES BANCARIAS		25.296,80
15% PARTICIPACION EMPLEADOS		1.968,11
SRI	546,56	3.079,43
BENEFICIOS SOCIALES	8390,51	5.978,13

TOTAL 228,597,75 308,172,33

PROVEEDORES: Corresponde a facturas recibidas en diciembre/2012 canceladas en enero/2013.

ANTICIPO CLIENTES: Provenientes de pago efectuados de los clientes.

IESS: Corresponde a los Aportes de diciembre/2012 canceladas en enero/2013.

PARTICIPACION EMPLEADOS: Corresponde al 15% para repartir a los empleados generado de la Utilidad del presente ejercicio.

SRI: Corresponde a las declaraciones de impuesto de diciembre/2012 canceladas en enero/2013.

EMPLEADOS: Corresponde a las provisiones por los Beneficios de Ley.

NOTA # 4

Capital Social: Al 31 de Diciembre 2012 el capital social asciende a \$1000.00 y está constituido por 1000 acciones de 1 dólar cada una.

CARLOS AURELIO CARRERA LICHT	163.40
MANUEL ALBERTO CARRERA LICHT	163.40
INVERSIONES INMOBILIARIA BALENTITA S.A	418.20
LICHT ESTRADA GLADYS	255.00
TOTAL ACCIONES	1.000

Resultado año actual: La empresa obtuvo una pérdida de \$19.874,63, producto de los servicios prestados y gastos realizados.

NOTA # 5

INGRESOS: Durante este periodo la empresa obtuvo ingresos gravados con IVA 0% por el valor de \$265.254,02 correspondiente a los servicios prestados a los clientes.

NOTA # 6

GASTOS

Los Gastos son registrados en el momento que se conocen. Están sustentados con comprobantes de ventas reglamentarios y cumplen con los requisitos establecidos en el Reglamento de Comprobantes de Ventas y Retención. En cuanto a la deducibilidad, los gastos están relacionados con la actividad que genera la renta y, se aplicó la retención en la fuente de impuesto a la renta e IVA en los casos que procedían.

Glady Licht Estrada
GLADYS LICHT ESTRADA
GERENTE GENERAL

Virginia Briones Gavilanez
VIRGINIA BRIONES GAVILANEZ
CONTADORA