

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

EMPRESA: PLASTILAOR S.A.
RUC: 1792260299001
REPRESENTANTE LEGAL: SR. LESTER ARMANDO OJEDA RODRIGUEZ
ACTIVIDAD ECONOMICA: FABRICACION Y COMERCIALIZACION DE PLASTICOS
DIRECCION: EL MERCURIO Y UNION Y PROGRESO

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera –NIIF

Los Estados Financieros están basados generalmente por el valor razonable de la contrapartida.

BALANCE GENERAL

10.1.- ACTIVO CORRIENTE

10.101.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO.- Esta cuenta está conformada por el saldo en Bancos en Dinero en Efectivo y por la Cuenta Caja que es un fondo Rotativo para gastos de movilización de los choferes o compras pequeñas.

BANCOS 5914.24

10.102.05.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS.-

Esta cuenta está conformada por las ventas a crédito que se realizaron en el ejercicio Fiscal

CUENTAS POR COBRAR 66.530,00

10.102.08.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS.- En esta cuenta está conformada por préstamos, anticipos varios a Empleados.

PRESTAMOS VARIOS 8.151,00

10.103.- INVENTARIOS.- Esta cuenta está conformada por los inventarios de materias primas y producto terminado al 31-12-2013



INVENTARIO MATERIA PRIMA	7.425.89
INVENTARIO PRODUCTO TERMINADO	18.365,00

10.105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

10.105.02.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.).- Esta cuenta es el saldo de la conciliación Tributaria presentada al SRI.

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR IVA.	15.861.00
CREDITO IMPUESTO A LA RENTA	785.00

10.201.- PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO.- En esta cuenta se está revelando las propiedades de la compañía los cuales están dentro de las normas internacionales de Información Financiera - NIIF

MAQUINARIA Y EQUIPO	174.760.77
---------------------	------------

20.1.- PASIVO CORRIENTE

20.10.301.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES.- Esta cuenta está conformada por la cartera por pagar a Proveedores.

CUENTAS POR PAGAR VARIOS PROVEEDORES	47.448.00
OBLIGACIONES INST. FINANCIERAS	5.914.24

20.107.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

20.107.08.- PARTICIPACION TRABAJADORES.- Esta cuenta se conformada por las diferentes provisiones por pagar a los empleados de la compañía.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	521.85
-------------------------------	--------

20.108.- CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS / RELACIONADAS

20.108.- Esta cuenta se conforma por diferentes préstamos a corto plazo

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	237.721.30
----------------------------	------------

30.101.- CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO.- Esta cuenta se conforma con el Capital con la que se constituyo la compañía.

CAPITAL SUSCRITO	800,00
------------------	--------



30.702.- UTILIDAD DEL PERIODO.- Esta cuenta es el resultado financiero de un ejercicio fiscal

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	2.957.12
-----------------------------	----------

ESTADO DE RESULTADOS

41.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

41.01.- VENTA DE BIENES.- Esta cuenta se conforma por todos los ingresos por ventas de bienes del Ejercicio fiscal.

VENTA DE PRODUCTOS	198.887.00
--------------------	------------

51.- COSTOS DE VENTA Y PRODUCCION.- Esta cuenta se conforma por los diferentes Gastos que se realizan para desarrollar las actividades de la empresa:

51.01.02. COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA EMPRESA.- Está conformada por las compras de bienes no producidos por la empresa

COMPRAS DE MATERIA PRIMA	88.503.00
--------------------------	-----------

51.02.01 SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES. En esta cuenta se registra los sueldos del personal de la compañía, los pagos realizados en el less por Aporte Patronal, se genera por pagos al personal por conceptos de Beneficios Sociales como Decimo tercer Sueldo, Decimo Cuarto Sueldo.

SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES.	21.238.63
--------------------------------	-----------

51.04.07 SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS. En esta cuenta se registra el costo de suministros y materiales para la producción de bienes

SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	2.397.00
------------------------------------	----------

51.04.08 OTROS COSTOS DE PRODUCCION. En esta cuenta se registra el costo de combustibles, lubricantes, otros servicios.

OTROS COSTOS DE PRODUCCION.	18.337.00
-----------------------------	-----------

52.02.- GASTOS ADMINISTRATIVOS.- Esta cuenta se conforma por los diferentes Gastos administrativos que se incurrieron en un periodo fiscal.



52.02.05.- HONORARIOS COMISIONES Y DIETAS

En esta cuenta se registra los servicios prestados por profesionales y personas naturales por trabajos realizados en la empresa

HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS 500.00

52.02.18.- AGUA, ENERGIA LUZ, TELECOMUNICACIONES.- Gastos realizados por servicios básicos 15.347.00

52.02.28.-OTROS GASTOS.- Gastos por prestación de servicios, gastos generales 18.377.00

82.- RESULTADO INTEGRAL.- Es la utilidad /pérdida en un periodo fiscal 2.957.12



Preparado Por.

Sr. Luis Cárdenas Pérez

CONTADOR GENERAL