

GUITRAN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

DETALLE

ACTIVOS	REFERENCIA DEL CASILLERO	VALOR
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	10101	167,831.10
Valor disponible en Caja y Bancos para ser utilizados en las actividades propias de la operación		
ACTIVOS FINANCIEROS - CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	1010205	530,840.07
Operaciones comerciales originadas por la venta de mangos de exportación		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	160,456.96
Valores pendientes de liquidar por anticipos y préstamos concedidos a empleados, funcionarios y terceros		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	1010301 1010303 1010401	31,985.02
Comprende los rubros de inventarios de materia prima, suministros y seguros pagado por anticipado.		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	101	891,113.15
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		
En el rubro terrenos por \$411.968,57 se incluye el valor revalorizado por \$390.650.37 ajustandolo al avaluo catastral del municipio de Pedro Carbo y aplicando el respectivo asiento incrementando en el patrimonio con el rubro de resultados acumulados adopción NIIF por primera vez.		
Las demas propiedades estan reconocidas en nuestros libros como un activo separado. La depreciación se calcula por el metodo de linea recta de acuerdo a las tasas vigentes.		
TOTAL NETO DE ACTIVOS NO CORRIENTES	102	665,885.47
PASIVOS		
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	2010301	19,502.81
Representan bienes o servicios adquiridos de los proveedores que cubren las necesidades propias de la producción.		
DOCUMENTOS POR PAGAR	20113	191,244.60
En el pasivo corriente incluye prestamos concedidos por terceros que generan intereses		
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20107	125,116.55
Lo conforman la provision de las prestaciones sociales de los empleados, participación de utilidades e impuestos por pagar		
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES		
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	91,012.52
JUBILACION PATRONAL	2020701	73,344.74
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702	17,667.78
PATRIMONIO		
UTILIDAD DEL EJERCICIO	30701	229,501.45
Se incremento debido a que el resultado del ejercicio del 2012 fue favorable en relacion al anterior		
RESERVA LEGAL	307	25,500.16
Se dispuso el 10% para reserva legal después del cálculo de participación de utilidades a trabajadores e impuesto a la renta.		
RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCION NIIF POR PRIMERA VEZ		
JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO	306	(49,559.06)
Cabe mencionar que en esta cuenta se contabilizo como debito el resultado de la aplicación de la Norma Contable NIC 19 de acuerdo al estudio actuarial de jubilación patronal e indemnizaciones laborales del personal hasta el año 2010.		
REVALORIZACION DE TERRENOS	306	390,650.37
Se acreditó el ajuste a la revalorización del terreno de acuerdo al avalúo catastral		
COSTOS Y GASTOS	51-52	1,757,047.49
Son todos los bienes y servicios adquiridos, necesarios para las actividades propias de la operación de la compañía y reconocidos en el momento en que incurrían		

DIEGO SALVADOR GORDILLO
GERENTE GENERAL

M.A. ISABEL BRIONES O.
CONTADORA GENERAL