

LISLOP S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO 2014

Caja – Bancos:

- Representa el dinero en efectivo y el valor de los depósitos a favor del negocio, hechos en distintas instituciones bancarias, manejándose en estas la mayor parte de su tesorería para el giro del negocio.

Cuentas y documentos por cobrar:

- Representan derechos exigibles que tiene una empresa por las mercancías vendidas a crédito.
- Son todas las deudas pendientes que mantienen nuestros clientes con la empresa.
- Son los acuerdos que los empleados hacen con la empresa por concepto de anticipo de sueldo, entre otros lo que se le descuenta después de su salario.

Provisiones de cuentas incobrables:

- Se considera que una cuenta por cobrar es de dudoso cobro al cabo de un año de haber comenzado las gestiones de cobro sin resultados positivos. En tales casos, es una práctica contable de aceptación general crear una provisión para ser aplicada al saldo de dichas cuentas al cierre de cada ejercicio económico basados en la LORTI.

Inventario de mercadería:

- Son los bienes comprados para ser vendidos, que aún no han sido comercializados.

Mercaderías en tránsito:

- Son todos los anttipos transferidos a los proveedores para la producción o entrega del producto.
- Se refiere a las mercancías de inventario que han sido enviados por nuestros proveedores, pero aún no han sido recibidos en los procesos de importación.

Activos Fijos de Propiedad Planta y Equipo:

- Son activos a largo plazo que se presentan de acuerdo a la clasificación del balance de la empresa. Estos activos se deprecian durante su vida útil.

Cuentas y Documentos por pagar a corto Plazo:

- Tenemos clasificado como: cuentas por pagar a proveedores nacionales - extranjeros y entidades financieras.

Cuentas y Documentos por pagar a largo Plazo:

- Préstamos financieros y provisiones de jubilación, desahucio.
- Préstamo de la accionista Sra. Susana Polo para el giro del negocio.

Patrimonio:

- Disminuye la cuenta Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF, porque se reverso la cuenta impuestos diferidos tanto en activo como en pasivo.

Ventas:

- Ventas realizadas del periodo 1 enero al 31 de diciembre 2014 que realizo la entidad.

Transportes:

- Son todos los fletes que se realizaron durante todo el año 2014.

Mantenimiento y reparaciones:

- Mantenimiento de las bodegas de la Av. Paucarabamba y Av. Toril
- Reparación y mantenimiento del montacargas en general.

Arrendamiento de inmuebles:

- Arriendo de la bodega ubicada vía a Pata marca.

Promoción y publicidad:

- Las publicidades realizadas para mejorar nuestras ventas

Gastos no deducibles:

- Jubilación patronal es un gasto no deducible porque los valores calculados son de los empleados menores a 10 años de trabajo según estudio actuarial.

Lcdo. Juan Francisco Moscoso
Gerente General

C.P.A. Magaly Bustamante
Contador
RUC: 0104283924001