

LISLOP S. A.

NOTAS CONTABLES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PERIODO 2016

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO:

- Representa el efectivo disponible y saldos en los bancos e inversiones a corto plazo, manejando la tesorería para el giro del negocio de forma inmediata; sin tener ninguna restricción.

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR:

- Son todas las deudas pendientes que mantienen nuestros clientes con la empresa.
- Préstamos y anticipos a empleados por mutuo acuerdo para el descuento mensual en el rol de pagos.

PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES:

- Se establece que anualmente se provisionara el 1% sobre la cartera no recuperada, se registrara como un gasto deducible y afectara al estado de resultados, de acuerdo a la LRTI, y se debe aplicar al cierre de cada ejercicio económico.

INVENTARIOS:

- Son los bienes comprados para ser vendidos en el curso normal de la comercialización y utilizamos el inventario promedio ponderado, se realizan periódicamente inventarios físicos en la totalidad de todas las bodegas y los resultados son analizados y controlados por la administración.

MERCADERÍAS EN TRÁNSITO:

- Son todos los anticipos transferidos a los proveedores del exterior para la producción y posteriormente la entrega del producto.

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS:

- Se registran todos los seguros, arriendos y anticipos de proveedores u otro tipo de pago realizado por anticipos.

PROPIEDADES. PLANTA Y EQUIPO:

- Son todos los activos adquiridos por la empresa, la depreciación se aplica según lo indica la ley y se utiliza el método de línea recta.

PROPIEDADES DE INVERSION:

- Son todos los bienes adquiridos por la empresa y registrados a su costo más la revalorización debidamente valuados por un perito que generan beneficio económico a futuro y que se tienen para obtener rentas, plusvalías o ventas en el curso ordinario de las operaciones.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

- Se encuentra las deudas de la empresa con los proveedores nacionales, exterior, instituciones públicas como el SRI/IESS y obligaciones financieras.
- Provisiones de jubilación y desahucio
- Obligaciones de Beneficios de ley con los empleados
- Prestamos de la Accionista Sra. Susana Polo para el giro del negocio.
- Anticipos de clientes son todos los fondos anticipados por ellos.

PATRIMONIO:

- Las utilidades de los accionistas del año 2015 no se repartieron y se procedió con la acumulación de las utilidades; con la finalidad de fortalecer la situación financiera y otorgar más liquidez a la empresa; para enfrentar el año 2016 porque se proyecta más difícil que el año 2015.
- En la aprobación de los Estados Financieros del año 2015; la Junta General decidió realizar la reserva legal de este periodo del valor de \$8,972.84 y en los siguientes periodos.

VENTAS:

- Las Ventas realizadas del periodo 1 enero al 31 diciembre del 2016 fueron cumplidas todos los objetivos; en vender en varias ciudades del país.

TRANSPORTES:

- Los fletes realizados durante el periodo 2016 según las ventas realizadas

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES:

- Reparación y mantenimiento de los camiones, montacargas en general.
- Mantenimiento de las bodegas y locales comerciales.

PROMOCIONES Y PUBLICIDAD:

-
- Para el mejoramiento de nuestras ventas. Y ser más competitivos.

SEGURO:

- Seguro de todo el inventario, propiedades de inversión, plan, equipos, vehículos, vendedores, etc.

GASTOS NO DEDUCIBLES:

- Gastos varios no justificados con facturas, donaciones, varios.



Ldo. Juan Moseoso
GERENTE GENERAL



Ing. Alexandra Romero
CONTADORA