

CPA JULIO GUERRERO CAICEDO

CONTADOR - AUDITOR

Teléf. Dom. 2290712 - Cel. 0992412136
Dirección : Calle Los Encinos s/n y Las Orquídeas
San Gabriel - Carchi

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 1.- DATOS GENERALES

La compañía Lácteos Montúfar PIC Montusanlac S.A. tiene su domicilio en la comunidad de Tesalia, parroquia La Paz, cantón Montúfar, provincia del Carchi, institución creada mediante escritura pública de Sociedad Anónima y Resolución de la Superintendencia de Compañías mediante Expediente N° 700270 de fecha enero 6 del 2015 e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Montúfar el día 19 de enero del año 2015

NOTA 2.- OBJETO SOCIAL

El objeto social de la compañía es el procesamiento y fabricación de productos derivados de la leche, tales como queso, yogur, manjar, entre otros

NOTA 3.- VALOR HISTORICO DE ACTIVOS

En este periodo, la compañía en lo referente a sus activos, se sujeta a los valores históricos, dando cumplimiento a la Ley de Compañías y Normas Internacionales de Contabilidad - NIC 1 – Presentación de Estados Financieros

NOTA 4.- ACTIVO DISPONIBLE

El disponible está constituido por las cuentas Caja General y Bancos

CUENTA CAJA GENERAL

Dinero en efectivo que corresponde a las ventas de los productos elaborados por la compañía, está bajo la responsabilidad del Gerente General

CUENTA BANCOS

La compañía para dar cumplimiento a lo dispuesto en la Ley de Compañías, las aportaciones entregadas por sus accionistas, los dineros producto de las ventas, son depositados en la cuenta corriente N° 2100095486 del banco Pichincha, sucursal San Gabriel

NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR

Está conformada por cuentas por cobrar accionistas, empleados y proveedores

CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS

Los valores que se encuentran pendientes de cobro son por los productos que comercializan los accionistas

CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS

Son valores que se entregan como anticipo de haberes

CUENTAS POR COBRAR PROVEEDORES

Dineros entregados como anticipo para la provisión de bienes y servicios

CPA JULIO GUERRERO CAICEDO

CONTADOR - AUDITOR

Teléf. Dom. 2290712 - Cel. 0992412136
Dirección : Calle Los Encinos s/n y Las Orquídeas
San Gabriel - Carchi

NOTA 6.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

Durante el presente periodo las propiedades, planta y equipo no han sufrido variación ni incremento, solamente el valor correspondiente a la depreciación anual

NOTA 7.- PASIVOS CORRIENTES

Está constituido por :

1. OBLIGACIONES INMEDIATAS

- a) PROVEEDORES
Deudas por servicios y materiales a crédito
- b) ACCIONISTAS
Por aportes en maquinaria y equipos y dinero en efectivo para la construcción
- c) PROVEEDORES DE LECHE
Compra de materia prima para la producción

NOTA 8.- OBLIGACIONES CON EL SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

Con respecto a obligaciones con el Servicio de Rentas Internas, la compañía si realiza las retenciones en la fuente a sus proveedores, obligación que se cumple y está al día en sus obligaciones con el Estado

NOTA 9.- PRESTAMOS A LARGO PLAZO

Préstamo concedido por la Corporación Financiera Nacional

NOTA 10.- GASTOS Y DEDUCCIONES

Gerencia realiza cancelaciones de los gastos para la buena marcha de la compañía, solicitando los documentos legales, como es la respectiva factura, dando cumplimiento a lo planificado

NOTA 11.- INGRESOS

Los ingresos que la compañía recibe se depositan en la cuenta corriente que mantiene la institución para luego realizar los pagos a los proveedores mediante la elaboración del cheque correspondiente

NOTA 12.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

Será la junta de accionistas quien analice el resultado obtenido durante este periodo .

Atentamente,


CPA Julio Guerrero Caicedo
CONTADOR - AUDITOR