

NOTAS CONTABLES A ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2012

Cuenta contable 10101: Efectivo y equivalentes al efectivo: En esta cuenta se ha registrado conforme los datos registrados contablemente la cantidad de \$ 3.814,64/100, valor que se encuentra en caja – bancos, tomando en cuenta lo estipulado en la NIC 7 p.7, p.46 - NIIF PYMES SECC. 7.

Cuenta Contable 10102: Activos Financieros: Se encuentran registradas las cuentas por cobrar del giro del negocio, mismas que no generan intereses cuyo saldo al cierre del ejercicio del año 2016, registro el valor de \$ 127.65/100, tomando en cuenta la NIC 32 p.11 - NIC 39 - NIIF 7 - NIIF 9 - NIIF PYMES SECC. 11.

Cuenta Contable 10201: Propiedades, Planta y Equipo: En esta cuenta al cierre del ejercicio contable, agrupadas las cuentas de muebles y enseres, maquinaria y equipo, (-) la depreciación acumulada genero un valor de \$ 14.899,50/100, aplicando las normas NIC 16, p.6 - NIC 17, p.20-NIIF PYMES SECC. 17 p. 17.1 al 17.3.

Cuenta Contable 201: Pasivo corriente: En la cual se registran deudas menores a 360 días, registro como saldo de las cuentas agrupadas del pasivo por pago a proveedores locales, cuentas y

documentos por pagar, obligaciones corrientes, patronales y fiscales, por un valor de \$ 4.131,43/100, misma que se observaron los procedimientos establecidos en la norma NIC 39, p.9-NIIF PYMES

SECC. 11 y 12, NIC 32 - NIC 39 - NIIF 7 - NIIF 9-NIIF PYMES SECC. 11.

Cuenta Contable 30; Patrimonio: En esta cuenta se registró las cuentas patrimoniales en la cual al cierre del ejercicio fiscal, la cuenta capital cerró en \$ 400,00/100; Reserva legal del 10%, conforme al estatuto social en \$ 51,52/100; los Resultados acumulados del ejercicio anterior provenientes de la adopción de las NIIF por primera vez \$ 0,00/100, y el Resultado obtenido en el presente ejercicio económico fue de \$ 978,84/100. NIC 1, p.54(r)-NIIF PYMES SECC. 4, p.4.2(r); NIC 32, p.11-NIIF PYMES SECC. 11, p.11,12

Cuenta Contable 4102: Ingresos por actividades ordinarias: En esta cuenta se registró las ventas de bienes no producidos por la empresa mismos que alcanzaron una venta de \$ 69.935,30/100 de los cuales hay que deducir los gastos generados en el ejercicio. NIC 18, p.14-NIIF PYMES SECC. 23, p.23,10

Cuenta Contable 52: Gastos en general: En esta cuenta de mayor se registró movimiento de las cuentas por el giro ordinario en la cantidad de \$ 68.381,21/100, en la cual están incluidas las cuentas por sueldos, salarios, beneficios laborales, seguridad social, mantenimiento, combustibles, depreciación de activos del año corriente, y otros gastos en general.

Cuenta Contable 61: Participación de trabajadores 15%: En esta cuenta se registró el derecho de los trabajadores a percibir el 15% de las utilidades reportadas y declaradas por la cantidad de \$

DIVISION COMUNICACIONES CIA. LTDA.
RUC No. 1291755271861

233,11/100, conforme a la fórmula establecida en el Código del Trabajo

Cuenta Contable 64: Ganancia / pérdida de operaciones continuadas: En esta conforme a los datos ya antes expuestos al cierre del ejercicio fiscal, deducido el pago de la participación de los trabajadores e impuesto a la renta genero la cantidad de \$ 978,84/100. NIIF 5, p 33



Sr. Fernando C. Peña Chávez
C.C. No. 0906227508
Representante Legal.



Don. Israel A. Quroz Chang
RUC No. 1205051130001
Contador General.