



Nuestro compromiso, su seguridad

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2012

1. Bancos constituyen el saldo de los valores ingresados a las cuentas de la empresa por ventas y préstamos en el año.
2. Cuentas por Cobrar Clientes, las cifras finales son el reflejo del saldo de las ventas del año a nivel nacional por el sistema de comercialización, crédito a 30, 60 y 90 días.
El proceso de recuperación de Cartera se lo ha realizado en una forma muy metódica empezando por el cobro que realiza el vendedor el cual es registrado en un recibo de caja, a continuación toda la recuperación de la semana es enviado en valija al departamento de tesorería en el cual se concilia los documentos con los valores físicos, para luego realizar el proceso de depósito y la contabilización de los respectivos valores.
3. Las compras internacionales se generan previo la elaboración de un análisis exhaustivo de las existencias máximas y mínimas de los diferentes ítems para luego concluir con la elaboración de la orden de compra que es autorizada por la Junta Directiva para proceder a enviarla al proveedor.
4. Los inventarios fueron controlados sistemáticamente, lo que nos permitió regularizar oportunamente cualquier diferencia por error en despachos o mala codificación por parte del proveedor.
5. Propiedad Planta y Equipo tuvo un incremento por la adquisición de un vehículo para la entrega y distribución de la mercadería a los clientes.
6. Cuentas por Pagar a Proveedores Internacionales – el cumplimiento de estas obligaciones fue canalizado con la recuperación de cartera y con préstamos de las Instituciones Financieras con las que trabajamos.
7. Obligaciones con Instituciones Financieras- son obligaciones de años anteriores y obligaciones adquiridas en el año corriente para poder dar cumplimiento con pagos a proveedores internacionales y gastos del giro del negocio, las cuales han sido satisfechas oportunamente con los ingresos por recuperación de cartera.
8. Obligaciones con Casas Comerciales- el incremento generado en esta cuenta se debe a la adquisición de un vehículo para el reparto de mercadería.
9. Otras Cuentas por Pagar - constituyen las obligaciones por Préstamos de terceros, Obligaciones con I.E.S.S., Obligaciones con el S.R.I., Obligaciones con trabajadores, Arrendamientos, Honorarios a Profesionales, Prestación de Servicios, Fletes y otros gastos.
10. Pasivo no corriente: está constituido por la porción no corriente de Obligaciones con Instituciones Financieras, Casas Comerciales y Beneficios Sociales a Empleados como es la Jubilación Patronal y el Desahucio.
11. La implementación de las NIIF'S generó una afectación directa y negativa al Patrimonio, por cuanto la Provisión Para Jubilación Patronal y Desahucio constituyó un rubro sumamente alto ya que en la nómina de empleados registra personal sobre los diez años de servicio.
12. El cálculo del Impuesto a La Renta Mínimo a Pagar se constituyó en Impuesto Definitivo por la pérdida que se generó en este período.

Arq. Manuel Virgilio Flores Vallejo

Representante Legal

Ci. 170152153-4

Myriam Ximena Jaramillo Cabezas

Contador Reg. 12023

Ci. 1704616398