

DEL CAMPO CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la Compañía son las establecidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Caja y sus equivalentes.- Representa el efectivo disponible y saldos en bancos e inversiones a corto plazo altamente líquidos.

Propiedad Planta y Equipo.- Están registrados al costo de adquisición, las provisiones para depreciación se cargan a los resultados del año y se calculan bajo el método de línea recta y las tasas de depreciación están basadas en los porcentajes máximos que establece la LORTI.

Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta.- Se reconocen de acuerdo a los resultados obtenidos durante el año.

Ingresos y Gastos.- Se reconocen en función de su devengamiento.

2. CAJA Y EQUIVALENTES

Al 31 de diciembre de 2012 el detalle de caja y sus equivalentes de efectivo es:

	Dic 2012
Caja – Bancos	0,00
	<hr/>
	0.00

en el siguiente ítem:

Dic 2012

Total

998708.18

4. INVENTARIOS

La compañía cuenta con los siguientes inventarios:

Inventario Materia Prima
Inventario de Productos
Terminado
Total

Dic 2012
78568.38
107248.19
108414.60

5. ACTIVOS FIJOS

El detalle de los activos fijos es el siguiente:

Inmuebles (excepto terrenos)
Muebles y Enseres
Maquinaria y Equipo
Equipo de Computo
Obras en proceso
Vehículo
(-) Depreciación Acumulada
Total

Dic 2012
189261.72
2965.28
721817.86
2604.26
0.00
111115.46
(145452.87)
882311.71

6. ACTIVOS DIFERIDOS

El detalle de los activos diferidos es el siguiente:

Activos Diferidos
(-) Amortización Acumulada
Total

Dic 2012
55983.38
(15939.35)
40044.03

7. CUENTAS POR PAGAR

El detalle de las cuentas por pagar es el siguiente:

Proveedores
Prestamos Bancario por pagar
Otras Cuentas por Pagar
Provisiones
15% Participación Trabajadores
Total

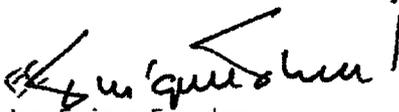
Dic 2012
(112585.34)
(341162.63)
(518992.64)
(118209.66)
(24620.31)
(1090950.27)

8.- CONCILIACION TRIBUTARIA

	Dic 2012
Ingresos Totales	6123914.21
Costos y Gastos	<u>5959778.80</u>
Utilidad Contable	164135.41
15% Trabajadores	<u>24620.31</u>
Utilidad después de participación empleados	139515.10
Mas: Gastos no deducibles	32935.40
Menos Deducción por Discapacitados	3723.00
Utilidad a reinvertir y Capitalizar	48200.00
Utilidad Gravable	<u>168727.50</u>
Impuesto a la Renta	33987.32
Anticipo Determinado Ejercicio fiscal corriente	31729.19
Retenciones en la fuente recibidas ejercicio fiscal	
Saldo a favor del Contribuyente	60201.72
Utilidad Neta del Ejercicio	(17499.34)
	105431.50

13. PATRIMONIO

Capital Social.- El capital social consiste en 800 participaciones sociales cuyo valor nominal unitarios es de US\$ 1,00.


Ing. Enrique Escudero
**GERENTE GENERAL
DEL CAMPO CIA. LTDA.**


Ing. Gisela Cadena
CONTADORA GENERAL