

## SATRE COMUNICACIÓN INTEGRAL CIA. LTDA.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2012

#### ACTIVOS

CAJA .-

Caja Moneda extranjera (Cuba) \$ 21,52

Se realiza el ajuste de \$ 21,52 de la cuenta Caja Moneda Extranjera(Cuba) con cargo a la cuenta Resultados Provenientes por Adopción por primera vez de NIIFs.

CUENTAS POR COBRAR: \_

OTRAS CUENTAS POR COBRAR.-

Gama Televisión 354,66

CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS 26,84

Miguel Acosta \$ 10,04

Christian Jijón 16,80

Estas cuentas se ajustan con la aplicación de las Normas Internacionales de información Financiera.

Provisión Cuentas Incobrables.-

Se realizó la provisión del 1% como dispone la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno en un valor de \$ 5.977,00.

#### ACTIVOS FIJOS

En Aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera se procedió a dar de baja los siguientes Activos fijos en desuso:

CUENTA	COSTO HISTORICO	DEPRECIACION	SALDO
Muebles y Enseres y Eq. Oficina	7.663,17	5.535,78	2.127,39
Equipo de computación	33.815,30	32.478,74	1.336,56
Equipo de Producción móvil	32.466,76	30.133,85	2.332,92
Equipo de Producción Fijo	20.949,46	20.949,46	1,00
Sistema contable	1.500,00		

Licencias equipos computación	9.786,58		
<b>TOTAL</b>	<b>85.231,81</b>	<b>68.148,37</b>	<b>5.796,87</b>

Edificio y construcción casa 1.- Valor inicial \$ 182.580.02

Según avalúo de la firma PRETIUM Ec Cía Ltda. los valores de realización son los siguientes:

Terreno \$ 180.918.00

Edificio y construcción 148.218,81

Edificio y construcción casa 2.- El costo inicial es: \$ 300.000.00

De acuerdo a avalúo realizado por la firma Pretium Ec. Cía. Ltda. los valores de realización son como sigue,:

Terreno 187.735,20

Edificio y construcción 71.162,52

Estos valores se ajustaron aplicando las Normas Internacionales de Información Financera por adopción por primera vez.

Los Activos Fijos se deprecian en Línea recta, según los porcentajes de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

## **PASIVOS**

### **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:**

Se ajustaron los siguientes valores:

Daniela Alomia 54,00

Nicolás Loayza 271,98

### **PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS:**

Jubilación Patronal 12.343,02

Otros beneficios Desahucio 16.169,50

Se realizó la Provisión de Jubilación Patronal del personal de mas de 10 años en la Empresa y la Provisión de desahucio para todo el personal.

### **OTROS PASIVOS DIFERIDOS:**

Ingresos Diferidos 130.000,00

Se reclasifica el ingreso por que el servicio se entrega en programas diferentes hasta el 2013.

**PATRIMONIO**

CAPITAL SOCIAL PAGADO 6.000,00

Se realiza un aumento de capital en USD \$ 5.400, quedando el Capital social en USD \$ 6.000,00

RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIETES DE ADOPCION DE NIIFs \$ 106.360,29

Se aplican los siguientes valores:

Por cuentas por cobrar	381,50
Por Activos Fijos	( 124.858,55)
Por cuentas y documentos por pagar	(25,98)
Por cuenta Caja moneda extranjera(Cuba)	21,52
Por Provisión de Jubilación Patronal	8.874,00
Por Provisión beneficios a empleados Desahucio	9.247,22

Realizado por:



C P A Bertha Torres B

CONTADORA

SATRE COMUNICACIÓN INTEGRAL CIA. LTDA.