

COMERCIAL VERVESA CIA. LTDA.

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 2013.

1. DEL ESTADO DE SITUACION FINAL

- **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO:** En esta cuenta se contabilizan valores recibidos por concepto de venta de servicios y otros conceptos que pagan los usuarios de la compañía. y sirven para que esta lleve adelante sus actividades económicas, financieras y administrativas.
- **DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS LOCALES:** Registra los valores que están pendientes de pago por parte de los clientes por concepto de facturación y otros servicios prestados. y cuyo desglose lo encontramos en los anexos a los estados financieros y corresponden a saldos del presente ejercicio económico y de ejercicios económicos anteriores.
- **CREDITO TRIBUTARIO:** Cuenta que registra el valor del anticipo del impuesto a la renta del ejercicio económico presente y que cuyo valor fue entregado a la Administración Tributaria.
- **ANTICIPO A PROVEEDORES:** Valores entregados por efecto de negociaciones presentes y futuras.
- **PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:** Registra valor de adquisición de bienes y equipos a valor nominal e igualmente los valores de depreciación de los mismos.
- **PROVISION CUENTAS INCOBRABLES:** Registro de valores por efecto de cálculo en base a lo establecido por ley.
- **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES:** Registra los valores pendientes de pago por obligaciones contraídas por adquisiciones de bienes y prestación de servicios profesionales y otras adquisiciones
- **IMPUESTOS Y OTRAS OBLIGACIONES POR PAGAR A ORGANISMOS DE CONTROL:** Son valores pendientes de pago por aportes al I.E.S.S. y al S.R.I.

- **OBLIGACIONES Y PROVISIONES EMPLEADOS:** Son valores pendientes de provisiones de bonificaciones adicionales a empleados y valores de jubilación patronal y desahucio, cuyo detalle lo encontramos en los anexos a los estados financieros del período económico.
- **CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO:** Registra a nivel individual el valor del capital social aportado por los socios de la compañía.
- **RESERVAS:** Registra el valor de la reserva legal con que cuenta la compañía.
- **UTILIDAD DEL EJERCICIO:** Registra el valor de las utilidad del período.

2. DEL ESTADO DE RESULTADOS:

INGRESOS:

- **VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS:** Registra el valor de las facturaciones y otros ingresos por concepto de ventas y servicios del giro del negocio de la compañía. en función al presupuesto aprobado por los socios para el ejercicio económico.
- **COSTOS Y GASTOS:** Registra los valores del costo de producción de fabricación de los equipos solicitados por los usuarios, los gastos administrativos, de ventas y financieros en que incurre la empresa por efecto de llevar adelante su actividad económica. En el anexo al balance, se determina el monto y los mismos han sido clasificados por su origen y naturaleza, en función a lo determinado por las normas internacionales de información financiera.

Atentamente,



Willam Enrique Aguilar Castro

CONTADOR

REGISTRO NACIONAL 03247.

Quito, 6 de junio del 2014.