

RESERVA LEGAL: De conformidad con los artículos 109 y 267 de la Ley de Compañías, se reservará un 5 o 10 por ciento de las utilidades líquidas anuales que reporte la entidad.

30401	Reserva Legal	1,275.86
-------	---------------	----------

RESULTADOS ACUMULADOS: En esta cuenta se registran las ganancias acumuladas y las pérdidas de ejercicios anteriores que no han liquidado.

30601	Ganancias acumuladas	17,336.94
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	24,027.78

RESULTADOS DEL EJERCICIO: En esta cuenta se registran las utilidades y/o pérdidas netas del ejercicio en curso que es el año 2012.

31001	Ganancias acumuladas	25,782.43
-------	----------------------	-----------

INGRESOS

NOTA -13 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Para el reconocimiento de ingresos, costos y gastos la Compañía utiliza la norma de asociación. Los ingresos se reconocen en el momento de la entrega física del bien o servicio y los costos y gastos se registran con base en el sistema de causación y la clasificación por su origen.

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:

VENTA DE BIENES: Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de bienes y servicios en el curso ordinario de las actividades.

4101	Venta de Bienes	927,851.83
------	-----------------	------------

OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS: Incluyen el monto de otros ingresos como: son intereses recibidos (IRI) devueltos pago en especie devueltos en la fecha fin 8 y otros ingresos del cheque No 430 del banco pacífico por un valor de \$35 no cobrado año 2008.

41802	Otros ingresos ganancias	461.92
4180	Otros ingresos actividades ordinarias	51.01

COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION: costo de los inventarios vendidos son los siguientes:

5004	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	484,073.40
51002	(-) INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	181,815.07
51003	(-) CAMPAÑA NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	491,868.99

52008	Mantenimiento y reparaciones	489.07
52010	Contribuciones	1,385.61
52011	Proveedores y utilidad	2,046.20
52013	Lubricantes	1,187.10
52014	Repuestos y Reemplazos partes y repuestos	2,442.10
52016	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	1,301.89
52020	Impuestos, contribuciones y otros	11,889.02
52021	Depreciaciones	7541.46
52022	Otros tributos (personales)	4,265.04
52027	Otros gastos	36,703.89

51008	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	185,723.32
51008	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	4,128.55
51010	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	9,415.52
51011	(-) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	95,769.89
51012	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	27,368.79

GASTOS

Los Gastos de venta son los siguientes:

52001	Gastos de venta	42,795.32
52001	Gastos, salarios y demás remuneraciones	2,983.98
52002	Aportes a la seguridad social (previsto fondo de reserva)	411.23
52003	Beneficios sociales e indemnizaciones	919.93
52008	Arrendamiento operativo	7,803.00
52016	Transporte	12,094.42
52017	Costos de viaje	1,148.07
52018	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	342.38
52028	Otros gastos	16,881.05

GASTOS DE ADMINISTRACION:

5200	GASTOS ADMINISTRACION	136,932.86
52001	Gastos, salarios y demás remuneraciones	16,346.49
52002	Aportes a la seguridad social (previsto fondo de reserva)	3,842.14
52003	Beneficios sociales e indemnizaciones	4,472.24
52008	Intereses, comisiones y demás a personalidades	57,532.41

GASTOS FINANCIEROS: En esta cuenta se registran los intereses pagados por las obligaciones con: instituciones financieras como son intereses, comisiones, tarifas y gastos de cobranza en venta de facturas de clientes, intereses extranjeros.

5200	GASTOS FINANCIEROS	21,849.11
52001	Intereses (personales y extranjeros)	11,438.38
52002	Comisiones (clientes, gastos cobros, personal bancario)	10,410.73


CPA ROSA CARMEN CARRASCO
CONTADOR REG NO 134888