

FARMACEUTICA NICOLE VALLADARES CIA. LTDA.

RUC. 0791746388001

AÑO: 2011

NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2011

Como parte de mi compromiso para contribuir en la presentación de esta información financiera, en los Estados Financieros del año 2011. Estos informes que se utilizan en las instituciones son para informar la Situación Económica y Financiera y los cambios que experimenta en la misma a una fecha o período determinado. Esta información resulta útil para la administración, gestores, reguladores y otros tipos de interesados como los accionistas, acreedores o propietarios.

La mayoría de estos informes constituyen el producto final de la contabilidad y son elaborados de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados., normas contables o normas de información financiera.

A continuación procedo a detallar el porqué el saldo de cada una de las cuentas en Estados Financieros del año 2011.

CUENTAS DE ACTIVOS

1. CAJA Y BANCOS

La cuenta caja y banco registra los ingresos en base a las ventas diarias y además se utiliza para el pago de gastos incurridos en la empresa a cargo de la cajera y considerada como el funcionamiento de una cuenta única.

El valor total de caja y bancos es usd. 1.852,78

2.- CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS

En este rubro tenemos el valor de la cuenta clientes, que constituyen las ventas a crédito realizadas a los clientes. El valor de esta cuenta es de usd. 42.857,45

3.- INVENTARIO,SUMINISTROS Y MATERIALES

En este rubro tenemos los inventarios referente a la mercadería disponible para la venta de todos los proveedores, el saldo al 31 de diciembre del año 2011 es de usd. 162.100,15

4.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Dentro de otros activos no corrientes el valor neto de este rubro es de usd. 1.160,00

CUENTAS DE PASIVO

1.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A PROVEEDORES

En este grupo tenemos los valores pendientes por pagar a los proveedores los cuales proveen la mercadería para la venta y el saldo al período 2011 es de usd. 150.026,99

2.- PRESTAMO DE ACCIONISTAS

En este rubro tenemos un préstamo que nos realizo el Sr. Mauricio Balladares. En el transcurso del ejercicio económico 2011 ha quedado el saldo por pagar de usd. 40.000,00

3.- IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

Constituye el valor pendiente de pago del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2011 el cual luego de realizar la Conciliación Tributaria asciende al valor de usd. 2.637,17

4.- PARTICIPACION DE TRABAJADORES 15%

Son valores por pagar a los empleados que laboran en la empresa y el monto es de usd. 1.932,56

CUENTAS DE PATRIMONIO

1.-CAPITAL SOCIAL O ASIGNADO

Tenemos el capital social asignado cuyo valor total de de usd 500,00 distribuido en 500 participaciones de usd 1,00 cada uno.

2.- RESERVA LEGAL

Tenemos de Reserva Legal el valor de usd. 50,00

3.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

Constituyen los valores pendientes por distribuir y que son fruto de las utilidades del ejercicio económico 2011 y cuyo valor es de usd. 8.314,01

INGRESOS

VENTAS AÑO 2011

Las ventas totales netas del ejercicio fiscal 2011 ascienden al valor de usd. 799.631,44

GASTOS

1.- EGRESOS OPERATIVOS

En estos gastos incluye lo siguiente: los gastos Administrativos, de Venta y Financieros que abarcan todo lo referente a los gastos incurridos para poder ejercer la actividad económica del año 2011.

Atentamente



Ing. Mariuxi Crespo A.

Contador

Ruc. 0704518109001