

PROMASIN S. A.
R. U. C. 0992339918001 Exp. 114643

INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA:

Razón Social: Promasin S. A.

Fecha de Constitución: 27 de enero del 2004

Notaría: Notaría Trigésima del Cantón Guayaquil

Fecha Registro Mercantil: Febrero 13 del 2004 No. 2.598

Domicilio Principal: Cda. Los Rosales 1 Mz. 8 Villa 05: Guayaquil – Ecuador

R. U. C.: 0992339918001

Expediente Superintendencia de Compañías: No. 114643

Actividad Económica: Venta al por mayor y menor de maquinaria y aparatos eléctricos.

Representación Legal: Gerente General: Ing. Danny Cobos Miguez

Accionistas: Eduard Fabricio Cobos Miguez; 400 acciones a \$1,00 c/u pagada 100%

Dany Rolando Cobos Miguez: 400 acciones a \$1,00 c/u pagada 100%

Capital Social: 800.00

Capital Autorizado: \$1.600.00

POLÍTICAS CONTABLES:

El objetivo de estas políticas, es que los estados financieros se puedan estudiar los rendimientos y los cambios en la situación financiera para los diferentes usuarios. (Accionistas, proveedores, clientes, bancos y público en general).

- *Todas las transacciones se las tiene que registrar cuando ocurren, y no necesariamente cuando se recibe o se paga dinero.*
- *Las transacciones se registrarán por medio de cuentas contables agrupadas según la naturaleza de las partidas.*
- *Cuando existan ingresos que no corresponden al giro del negocio, estos estarán debidamente clasificados para permitir hacer un análisis objetivo del mismo.*
- *Para registrar las propiedades plantas y equipos, estos se los realizará cuando sean mayores a \$1.000,00 caso contrario se los registrarán directamente al costo o al gasto.*
- *La depreciación se la hará en los porcentajes permitidos por la Ley, dejando un valor residual igual al porcentaje anual aplicado.*
- *Los gastos de constitución, puesta en marcha o pre-operativos se los contabilizará directamente al costo o gasto y no al Activo Diferido*

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

ACTIVOS:

Bancos: Se ha efectuado las conciliaciones bancarias, las mismas que demuestran un saldo de \$73.335,10

Cuentas por Cobrar Clientes: Se ha realizado la comprobación de saldos con los clientes. \$43.108,21

Crédito Tributario IVA: Corresponde al crédito tributario según las declaraciones del IVA en formulario 104: \$29.532,20

Crédito Tributario Impuesto a la Renta: Corresponde a las retenciones en la fuente, suma que asciende a \$3.485,20 el mismo que servirá para descontar del impuesto a la renta causado en el presente ejercicio.

Inventario Productos en Proceso: Corresponde al valor de las obras en proceso \$115.000,59

Propiedad Planta y Equipos:

	Fecha Compra	Valor Compra
MUEBLES Y ENSERES		
Maquinarias, Muebles, Enseres y Equipos	01-Dic-06	290,56
Maquinarias, Muebles, Enseres y Equipos	01-Feb-07	600,00
		890,56
MAQUINARIA Y EQUIPO		6.560,71
VEHICULOS		
Kia Sportage 4x2 Gris (19-05-2008)	19-May-08	20.626,79
Camioneta BT-50 4x4 DC Mazda (15-12-2011)	15-Dic-11	33.026,79
EQUIPOS DE COMPUTACION		8.416,75
Otros Activos (Contenedores)		4.100,00
Menos Depreciación Acumulada		64.421,04
TOTAL GENERAL		9.110,66

PASIVOS:

Cuentas por Pagar: Corresponde a proveedores locales no relacionados \$5.123,93

Obligaciones con Instituciones Financieras: Saldo préstamo bancario \$51.636,00

Cuentas por Pagar Fisco: Corresponde a las retenciones en la fuente realizadas a los proveedores locales: \$168,05 y el impuesto a la renta causado del ejercicio \$3.561,99

Cuentas por al IESS: Por la planilla de sueldo, de préstamos y fondo de reserva a diciembre del 2019: \$1.516,13

Cuenta por pagar Trabajadores: Por el 15% de participación de los trabajadores de la utilidad de la empresa \$2.857,21

Provisiones: Corresponde a la provisión de beneficios sociales de los trabajadores \$3.702,43

PATRIMONIO:

Capital Social: Corresponde a 800 acciones ordinarias y nominativas de la compañía pagadas en el 100% por sus accionistas: \$800,00

Aporte Futura Capitalización: Aporte de accionistas para futuro aumento de capital \$6.200,00

Reserva Legal: Corresponde al 10% de reserva legal acumulada \$21.761,47

Resultados: El valor de las utilidades no distribuidos del ejercicio anterior \$163.815,89 y el valor de las utilidades del presente ejercicio \$12.628,86

INGRESOS: Los ingresos con tarifa 12% sumaron \$700.021,86 más otros ingresos por \$3.413,79

COSTO DE VENTA: Esta dado por las compras del periodo por \$64.441,68 más el inventario inicial de productos en proceso \$381.636,59 menos el inventario final de obras en proceso \$115.000,59

MANO DE OBRA DIRECTA: Corresponde a los sueldos, aportes al IESS, fondo de reserva y beneficios sociales: \$119.880,43

OTROS GASTOS DE PRODUCCION: Corresponde a seguros, otros bienes y servicios para la producción: \$93.401,64

GASTOS ADMINISTRATIVOS: están dados por los gastos normales de operación como gastos de personal, telecomunicaciones, depreciaciones, impuestos, contribuciones, suministros y materiales, transporte, comisiones y otros \$132.061,60

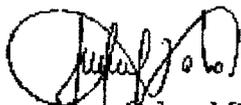
GASTOS FINANCIEROS: Por los intereses pagados a instituciones financieras \$6.966,24

De los ingresos, restando los costos y gastos queda una utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta de \$19.048,06

Declaramos que, la elaboración de los Estados Financieros han sido realizados cumpliendo con las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF para PYMES.

Los Estados Financieros, así como los informes de la Gerencia General y del Comisario, fue aprobada por la Junta General de Accionistas celebrada en la ciudad de Guayaquil, el 08 de marzo del 2020.

Guayaquil, Marzo del 2020



*Ing. Dany Cabos Miguez
Gerente General
C. I. 091542955-9*



*Lino Barreiro V.
Contador
C. I. 090787978-7*