

FEEDPRO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1) ACTIVIDADES

La Compañía FEEDPRO S.A. tiene como actividad económica principal **La venta al Por Mayor de Productos para alimentación animal** los mismos que son comercializados dentro y fuera del país.

La Compañía fue constituida e inscrita el 20 de Junio del 2007 siendo su domicilio principal la ciudad de Guayaquil, Av. Joaquín Orrantía s/n y Av. Leopoldo Benítez Edif. Trade Building Torre B Piso C Oficina 724c.

2. NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA

FEEDPRO S.A. mantiene sus registros contables en US Dólares, y de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, mismas que han sido utilizadas en la preparación de los estados financieros.

A continuación se detalla el análisis de los saldos de las cuentas a Diciembre 31 del 2015.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.

Al 31 de Diciembre de 2015, el saldo asciende a **\$ 7,934.79** comprendido por:

Bancos Nacionales

Banco del Pichincha \$ 2,757.47

Banco Bolivariano \$ 4,923.39

Efectivo en Caja

Caja Administration \$253.93

Total Efectivo y Equivalentes \$ 7,934.79

ACTIVOS FINANCIEROS.

Al 31 de Diciembre de 2015, el saldo de **Cuentas y Documentos por cobrar** asciende a **\$76,404.12** comprendido por:

Cuentas por Cobrar Clientes Locales. \$ 17,390.38

Otras Cuentas por Cobrar a empleados \$ 285.00

Otras Cuentas por Cobrar \$ 11,656.60

Anticipos a Proveedores \$ 47,072.14

Total Cuentas por Cobrar \$ 76,404.12

FEEDPRO S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**Cuenta por Cobrar Clientes Locales.

Corresponde a venta realizada en la última semana de diciembre, aunque la compañía mantiene en sus políticas ventas de contado el cliente se comprometió a cancelar los primeros días hábiles de enero/2016.

Anticipos a Proveedores.

Comprende \$14,693.31 valores cancelado a Sky Building compra de 2 Oficinas, \$15,000.00 anticipo entregado para compra de camión Hino, \$17,378.83 entregado a proveedor de Aceite de Pescado DIMOLFIN S.A..

INVENTARIOS.

Al 31 de Diciembre de 2015, el saldo asciende a \$ 394,968.66 comprendido por:

inventarios de Productos Terminados	\$ 393,987.91
inventarios de Productos No Producidos por la Sociedad	\$ 980.75

Total Inventarios **\$ 394,968.66**

En el año 2015 los Inventarios de la compañía han reflejado un incremento neto con relación al 2014 de un 43%, resultado de que la producción del último mes se mantiene en stock ya que se cerró contrato con clientes del exterior para despacho en el primer mes del año 2016 dejando separado este inventario ya comprometido con nuestro cliente.

ACTIVOS NO CORRIENTES.**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Al 31 de Diciembre de 2015, el saldo asciende a \$ 67,297.53 comprendido por:

	Saldos al 31/12/2014	Adic./Reajustes	Retiros y Ajustes	Saldos al 31/12/2015
Obra en Proceso	\$ 18,917.48	\$ 5,350.00		\$ 24,267.48
Muebles y enseres	\$ 15,475.88	\$ 1,050.56		\$ 16,526.44
Maquinarias y Equipos	\$ 3,635.18			\$ 3,635.18
Equipos de Comunicación	\$ 6,766.90			\$ 6,766.90
Vehículos	\$ 0.00	\$ 34,791.78		\$ 34,791.78
Total Costo	\$ 44,795.44	\$ 41,351.45	\$ 0.00	\$ 85,987.78
Depreciación Acumulada	(\$ 3,796.56)	(\$ 14,893.69)	0.00	(\$ 18,690.25)
Total de Propiedad, Planta y Equipo	\$ 40,998.88	\$ 33,695.96	\$ 0.00	\$ 67,297.53

PASIVOS CORRIENTESCUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR C/P

Obligaciones Bancarias	\$ 50,000.00
Impuestos por Pagar	\$ 39,535.74
Cuentas por Pagar locales	\$ 89,154.34
Cuentas por Pagar Extranjeros	\$ 54,450.65
Otras cuentas por pagar	\$ 52,611.00
Obligaciones con Trabajadores	\$ 18,769.17
Anticipo de Clientes	\$ 160,400.00
Cuenta por Pagar Accionistas	\$ 7,087.11
Total Cuentas y Documentos por Pagar C/P	<u>\$472,008.01</u>

La cuenta Obligaciones con Trabajadores comprenden a \$3,991.72 Beneficios Sociales y \$14,777.45 15% de Participación de Trabajadores correspondientes a las utilidades del año 2015

Anticipo de Clientes \$160,400.00 comprende anticipo recibido por nuestros clientes del exterior con los cuales se cerró despacho para el primer mes del año 2016.

PATRIMONIOCAPITAL SOCIAL

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de \$ 20,000.00 en acciones (ordinarias y nominativas) por el valor de \$ 1.00 cada una. Accionistas:

CEDULA	ACCIONISTAS	NACIONALIDAD	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL PAGADO	NÚMERO DE ACCIONES	CAPITAL TOTAL	PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN
0917548414	Jorge Luis Susá Gómez	Ecuatoriana	\$ 10.200	\$ 10.200	10.200	\$ 10.200	51%
0926033457	María Emilia Bermúdez Veliz	Ecuatoriana	\$ 9.800	\$ 9.800	9.800	\$ 9.800	49%
	TOTAL		\$ 20.000	\$ 20.000	20.000	\$ 20.000	100 %

RESERVAS

	<u>2015</u>
Reservas Legales	4,988.56
TOTAL RESERVAS	<u>4,998.56</u>

FEEDPRO S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015****ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL****INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Al 31 de Diciembre de 2015, Los ingresos de la Compañía ascendieron a \$ 5.510,064.95 comprendido por:

Ventas Locales Tarifa 0%	\$ 2.644,666.36
Exportaciones Netas	\$ 2.859,627.80
Otras Ingresos	\$ 5,770.79
Total Ventas	<u>\$ 5.510,064.95</u>

Las ventas locales y exportaciones cumplieron lo presupuestado para este año.

COSTOS Y GASTOS DEL EJERCICIO ECONOMICO

Al 31 de Diciembre de 2015, Los Costos y Gastos de la Compañía ascendieron a \$ 5.411,548.59 comprendido por:

Costo de Producción	\$ 5.031,488.65
Gastos de Administración, Ventas, Financieros	\$ 365,166.25
Depreciación	\$ 14,893.69
Total Costos y Gastos Operacionales	<u>\$ 5.411,548.59</u>

PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

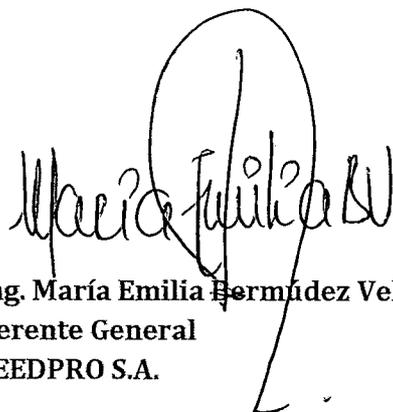
	<u>2015</u>
15% Participación Empleados y Trabajadores	\$ 14,777.45
22% Impuesto a la Renta	\$ 33,853.29
Total Partic.Trab. E Impto.a la Renta	<u>\$ 48,630.74</u>

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 98,516.36
(-) 15% Participación a Trabajadores	\$ (14,777.45)
(-) Dividendos exentos y efectos por método de participación	\$ -
(-) Otras rentas exentas e ingresos no objeto de impuesto a la renta	\$ -
(+) Gastos no deducibles locales	\$ 70,139.67
(+) Gastos no deducibles del exterior	\$ -
(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuidos a ingresos no objeto de impuesto a la renta	\$ -
(+) Participación trabajadores atribuible a ingresos exentos y no objeto de impuesto a la renta	\$ -
(-) Deducciones adicionales	\$ -

FEEDPRO S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

(+) Ajuste por precios de transferencia		\$	-
(-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único		\$	-
(+) Costos y gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a impuesto a la renta único		\$	-
Utilidad Gravable		\$	153,878.58
Total Impuesto Causado	22%	\$	33,853.29
(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal declarado		\$	(32,750.04)
(=) Impuesto a la renta causado mayor al anticipo determinado		\$	1,103.25
(=) Crédito tributario generado por anticipo (aplica para ejercicios anteriores al 2010)		\$	-
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago		\$	32,750.04
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal		\$	(26,456.85)
(-) Retenciones por dividendos anticipados		\$	-
(-) Retenciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario		\$	-
(-) Anticipo de impuesto a la renta pagado por espectáculos públicos		\$	-
(-) Crédito tributario de años anteriores		\$	(11,804.44)
(-) Crédito tributario generado por impuesto a la salida de divisas		\$	-
(-) Exoneración y crédito tributario por leyes especiales		\$	-
saldo a favor contribuyente		\$	(4,408.00)



Ing. María Emilia Bermúdez Veliz.
Gerente General
FEEDPRO S.A.