

FEEDPRO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

### 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. De las Américas y Av. S/N, Edif. Sky Building Piso 5 Oficina 505.

### 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, 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 2016.

### **ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

#### EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.

Al 31 de Diciembre de 2016, el saldo asciende a \$ **122,783.81** comprendido por:

#### **Bancos Nacionales**

Banco del Pichincha	\$ 40,668.21
Banco Bolivariano	\$ 4,923.39
Banco del Internacional	\$ 79,094.56

#### **Efectivo en Caja**

Caja Administration	\$382.20
---------------------	----------

**Total Efectivo y Equivalentes** **\$ 122,783.81**

#### ACTIVOS FINANCIEROS.

Al 31 de Diciembre de 2016, el saldo de **Cuentas y Documentos por cobrar** asciende a **\$164,512.87** comprendido por:

Cuentas por Cobrar Clientes Locales.	\$ 130,003.95
Otras Cuentas por Cobrar a empleados	\$ 4,550.23
Otras Cuentas por Cobrar	\$ 1,400.00
Anticipos a Proveedores	\$ 28,558.69
<b>Total Cuentas por Cobrar</b>	<u><b>\$ 164,512.87</b></u>

**FEEDPRO S.A.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**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/2017.

**INVENTARIOS.**

Al 31 de Diciembre de 2016, el saldo asciende a \$ 450,495.74 comprendido por:

inventarios de Productos Terminados	\$ 450,495.74
<b>Total Inventarios</b>	<b>\$ 450,495.74</b>

En el año 2016 los Inventarios de la compañía han reflejado un incremento neto con relación al 2015 de un 14.05%, 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 2016, el saldo asciende a \$ 195,002.18 comprendido por:

	Saldos al 31/12/2015	Adic./Reajustes	Retiros y Ajustes	Saldos al 31/12/2016
Obra en Proceso	\$ 24,267.48	\$ 72,753.19	\$ 0.00	\$ 97,020.67
Muebles y enseres	\$ 16,526.44	\$ 8,363.49	\$ 0.00	\$ 24,889.93
Maquinarias y Equipos	\$ 3,635.18	\$ 21,849.46	\$ 0.00	\$ 25,484.64
Equipos de Comunicación	\$ 6,766.90	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 6,766.90
Vehículos	\$ 34,791.78	\$ 46,499.00	\$ 0.00	\$ 81,290.78
<b>Total Costo</b>	<b>\$ 85,987.78</b>	<b>\$ 149,465.14</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 235,452.92</b>
Depreciación Acumulada	(\$ 66,690.29)	(\$ 21,760.49)	\$ 0.00	(\$ 88,450.78)
<b>Total de Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>\$ 67,297.53</b>	<b>\$ 127,704.65</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 195,002.18</b>

**PASIVOS CORRIENTES****CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR C/P**

Obligaciones Bancarias	\$ 409,359.22
Impuestos por Pagar	\$ 10,556.63
Cuentas por Pagar locales	\$ 187,910.46
Cuentas por Pagar Extranjeros	\$ 54,000.00
Obligaciones con Trabajadores	\$ 32,766.74
Anticipo de Clientes	\$ 16,388.07

**FEEDPRO S.A.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

**Total Cuentas y Documentos por Pagar C/P** \$710,981.12

Obligaciones Bancarias, comprende préstamos a corto plazo realizados con el Banco Pichincha \$200,000.00 a 90 días, préstamo Banco Internacional \$100,000.00 a 60 días préstamo Banco Internacional por \$100,000.00 al plazo de 12 meses.

**PATRIMONIO****CAPITAL 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:

<b>CEDULA</b>	<b>ACCIONISTAS</b>	<b>NACIONALIDAD</b>	<b>CAPITAL SUSCRITO</b>	<b>CAPITAL PAGADO</b>	<b>NÚMERO DE ACCIONES</b>	<b>CAPITAL TOTAL</b>	<b>PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN</b>
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%
	<b>TOTAL</b>		<b>\$ 20.000</b>	<b>\$ 20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>\$ 20.000</b>	<b>100 %</b>

**RESERVAS**

	<u>2016</u>
Reservas Legales	4,988.56
<b>TOTAL RESERVAS</b>	<u><u>4,998.56</u></u>

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL****INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Al 31 de Diciembre de 2016, Los ingresos de la Compañía ascendieron a \$ 5.785,079.83 comprendido por:

Ventas Locales Tarifa 0%	\$ 2.162,338.40
Exportaciones Netas	\$ 3.622,741.43
<b>Total Ventas</b>	<u><u>\$ 5.785,079.83</u></u>

**FEEDPRO S.A.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016****COSTOS Y GASTOS DEL EJERCICIO ECONOMICO**

Al 31 de Diciembre de 2016, Los Costos y Gastos de la Compañía ascendieron a \$ 5.617,452.88 comprendido por:

Costo de Producción	\$ 5.160,440.33
Gastos de Administración, Ventas, Financieros	\$ 457,012.55
Depreciación	\$ 21,760.49
<b>Total Costos y Gastos Operacionales</b>	<b>\$ 5.617,452.88</b>

**PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA**

	<u>2016</u>
15% Participación Empleados y Trabajadores	\$ 25,144.04
22% Impuesto a la Renta	\$ 34,927.84
<b>Total Partic.Trab. E Impto.a la Renta</b>	<b>\$ 60,071.88</b>

**CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		<b>\$ 167,626.95</b>
(-) 15% Participación a Trabajadores		\$ (25,144.04)
(-) Dividendos exentos y efectos por método de participación		\$ -
(-) Otras rentas exentas e ingresos no objeto de impuesto a la renta		\$ -
(+) Gastos no deducibles locales		\$ 16,279.99
(+) 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		\$ -
(+) 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		\$ -
<b>Utilidad Gravable</b>		<b>\$ 158,762.90</b>
<b>Total Impuesto Causado</b>	<b>22%</b>	<b>\$ 34,927.84</b>
(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal declarado		\$ (34,867.55)
(=) Impuesto a la renta causado mayor al anticipo determinado		\$ 60.29
(=) Crédito tributario generado por anticipo (aplica para ejercicios anteriores al 2010)		\$ -
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago		\$ 26,456.85
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal		\$ (21,491.85)
(-) Retenciones por dividendos anticipados		\$ -
(-) Retenciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario		\$ -

FEEDPRO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(-) Anticipo de impuesto a la renta pagado por espectáculos públicos	\$	-
(-) Crédito tributario de años anteriores	\$	(4,408.00)
(-) Crédito tributario generado por impuesto a la salida de divisas	\$	-
(-) Exoneración y crédito tributario por leyes especiales	\$	-
<b>Impuesto a la renta a pagar</b>	<b>\$</b>	<b>(617.29)</b>



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