

PROHISACORP S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO CULMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

- 1 PROHISACORP S.A. Es una empresa que desde el año 2008 se dedica a la distribución de artículos para sistemas contra incendios y similares, así como a la instalación de los mismos.

Los estados financieros presentados por la compañía se elaboran de acuerdo con las NIIF para PYMES emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y están presentados en dólares de Estados Unidos de América moneda de circulación corriente en Ecuador.

- 2 Los Estados financieros, excepto el flujo de efectivo, son preparados utilizando la base contable de acumulación (o devengo). De acuerdo con dicha base las partidas se reconocerán como activos, pasivos, patrimonio, ingresos o gastos cuando satisfagan las definiciones y criterios de reconocimiento para esas partidas.

- 3 Detalle de partidas presentadas en los estados financieros:

- a) Efectivo y equivalente de efectivo.- el valor neto de la partida se encuentra en tres cuentas bancarias medidas a su valor nominal.

CUENTA	2016	2015
CAJA GENERAL	0.00	1.23
GUAYAQUIL CTA. CTE	59.12	120.19
PROMERICA CTA. CTE 01053019000	114.43	60.14
INTERNACIONAL CTA. CTE	1.98	1.62
PROCREDIT CTA. CTE	231.88	

- b) Deudores comerciales y otros Deudores.- El anticipo a proveedores corresponde a varias facturas por servicios que están siendo presentadas para su registro en el siguiente periodo:

CUENTA	2016	2015
CLIENTES	48182.93	40829.38
TRABAJADORES	609.26	363.24
ANTICIPO A PROVEEDORES	30990.98	3718.76

- c) Inventarios.- Se valora al costo promedio

CUENTA	2016	2015
MERCADERIAS	122.145.19	143.894.52

- d) Pagos anticipados.- En este periodo no se ha contratado seguro contra robo de vehículo

CUENTA	2016	2015
SEGUROS ANTICIPADOS	-	946.08

- e) Activos por impuestos corriente.- En este periodo no se realizó anticipo al impuesto a la renta.

CUENTA	2016	2015
IVA - COMPRAS	6.947.31	4.268.86
IVA RETENIDO POR CLIENTES	822.26	3.327.81
I.R. RETENIDO POR CLIENTES	3.544.97	3.428.72
ANTICIPO I.R.	-	793.96

- f) Deposito en Garantía.-

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES 2,540.00

- g) PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS.- Estos activos se deprecian en línea recta, a 10, 3 y 5 años.

CUENTA	2016	2015
MUEBLES Y ENSERES	4991.06	4.982.11
EQUIPO COMPUTACION	1781.90	1.781.90
VEHICULO	30664.59	30.887.23
DEPRECIACION ACUMULADA	-26504.59	-19.891.38

- h) Cuentas y documentos por pagar.- Las compras al exterior se han realizado al contado.

CUENTA	2016	2015
PROVEEDORES	-17.460.31	-21.080.85
ANTICIPO DE CLIENTES	-543.73	-543.73

- i) Cuentas por pagar relacionadas.- Se ha renegociado deudas de corto para largo plazo

CUENTA	2016	2015
PRESTAMO DE ACCIONISTAS	-1.196.16	-9.074.53
PRESTAMOS DE PERSONAS NATURALES	-	-34.155.82

- j) Acreedores financiero corto plazo.-

CUENTA	2016	2015
BANCO BOLIVARIANO POR PAGAR	-5.676.27	-5.493.64
PROMERICA POR PAGAR	-	-3.987.85
BANCO GUAYAQUIL POR PAGAR	-5.001.24	-11.915.79

DINERSTARJETA CORPORATIVA	-226.57
BANCO PROCREDIT POR PAGAR	-9.407.00

k) Otras cuentas por pagar.-

CUENTA	2016	2015
ROLES POR PAGAR	-1.963.03	-596.05
OTROS BENEFICIOS	-8.206.38	-7.107.28
OTROS DESCUENTOS	-180.95	-114.21
PARTICIPACION DE TRABAJADORES	-736.24	-3.124.09
IESS	-1.390.76	-4.721.46
IVA - VENTAS	-15.157.00	-8.508.20
IVA RETENIDO A PROVEEDORES	-1.806.60	-665.55
I.R. RETENIDO A PROVEEDORES	-419.45	-169.23
I.R. POR PAGAR	-784.58	-4.606.13

l) Acreedores financieros largo plazo.- Parte de esta deuda proviene de la renegociación de la deuda corriente.

CUENTA	2016	2015
BANCO BOLIVARIANO (NC)	-5.329.01	-
BANCO PROCREDIT (NC)	-10.593.00	-
MERCEDES GUADAMUD (NC)	-19.155.82	-
VICTOR OYAGUECOELLO (NC)	-4.106.11	-
MILTON ERAZO (NC)	-10.000.00	-

a) Patrimonio.-

CUENTA	2016	2015
(1) CAPITAL SUSCRITO	-800.00	-800.00
RESERVAS	-2.253.19	-2.253.19
GANANCIAS ACUMULADAS	-100.066.34	-86.969.31
GANANCIA DEL PERIODO	-2781.70	-13.206.72

(1) El capital está constituido por 800 participaciones ordinarias y nominativas de \$1.00.