

**NOTAS EXPLICATIVAS, A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE
DICIEMBRE DEL 2012:**

1.- INFORMACION GENERAL

PRODUCONSET S. A., ES UNA COMPAÑÍA DE SOCIEDAD ANONIMA,
RADICADA EN EL PAIS, SU DIRECCION ES LA CDLA. KENNEDY NORTE M Z.
409 SOL. 2, SU ACTIVIDAD PRINCIPAL ES LA DE SERVICIOS, CONSULTAS Y
TRATAMIENTOS MEDICOS.

ESTOS ESTADOS FINANCIEROS HAN SIDO ELABORADO DE ACUERDO A LAS
NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA, PARA
PEQUEÑAS Y MEDIANA EMPRESAS, (NIIF PARA PYMES) EMITIDAS POR EL
CONSEJO DE NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD, Y SON
PRESENTADOS EN UNIDADES MONETARIAS VIGENTE EN EL PAIS.

LA PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ACUERDO A LAS
NIIF PARA PYMES, EXIGE LA DETERMINACION Y APLICACION
CONSISTENTE DE POLITICAS CONTABLES A TRANSACCIONES Y HECHOS.

EN ALGUNOS CASOS ES NECESARIO EFECTUAR ESTIMACIONES Y JUICIOS
PROFESIONALES, PARA APLICAR LAS POLITICAS CONTABLES SEGÚN EL
CASO.

2.- INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

	AÑO 2012	AÑO 2011
VENTAS	98.129.83	112.133.11
GASTOS	89.198.16	106.557.55
UTILI. ANT. IMPTOS.	8.931.67	5.575.56

NUESTRAS VENTAS EN EL AÑO 2011, FUERON SUPERIORES AL AÑO 2012
SIN EMBARGO SE OBTUVO UNA UTILIDAD INFERIOR A LA OBTENIDA EN
ESTE PERIODO, ESTO SE DEBE A QUE HUBIERON MENOS GASTOS
OPERATIVOS.

SE HA TOMADO EN CONSIDERACION QUE ES UNA ACTIVIDAD OPERATIVA, PARTIDA MONETARIA Y PARA SU ANALISIS, SE CONSIDERO LA NIC. # 39, SECCION 11. (NIC PARA PYMES)

3.- DIFERENTES CUENTAS POR COBRAR

	AÑO 2012	AÑO 2011
RET. I. R.	420.52	580.80
ANTIC. I. R.	457.94	975.44
PREST. EMPLEA.	1.190.00	1.150.00
T. CTA. X COB.	2.068.46	2.706.24

COMO PODEMOS APRECIAR EN EL AÑO 2011 LAS CUENTAS DE RET. IMPTO A LA RENTA Y ANTICIPO AL IMPTO. A LA RENTA, FUERON SUPERIOES AL AÑO 2012. SE HA TOMADO EN CONSIDERACION QUE ES UNA ACTIVIDAD OPERACIONAL, PARTIDA MONETARIA Y PARA SU ANALISIS, SE CONSIDERO LA NIC. # 12, SECCION 29. (NIC PARA PYMES)

4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

CON RESPECTO A ESTOS RUBROS, SE MANTUVIERON IGUALES, NO SE REALIZARON COMPRAS DE ACTIVOS FIJOS DURANTE EL AÑO 2012, Y SE PROCEDIO A REALIZAR LA RESPECTIVA DEPRECIACION DESASELERADA NORMAL DURANTE TODO EL AÑO 2012, PERO EXISTIAN RUBROS QUE YA ESTABAN DEPRECIADOS TOTALMENTE, RAZON POR LA CUAL SE REALIZO EL CORRECTIVO NECESARIO, LO QUE OCACIONO BAJAR EL RUBRO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA EL AÑO 2012.

SE HA TOMADO EN CONSIDERACION QUE ES UNA ACTIVIDAD OPERACIONAL, PARTIDA MONETARIA Y PARA SU ANALISIS, SE CONSIDERO (NIC PARA PYMES)

5.- CUENTAS X PAGAR

CUENTAS	AÑO 2012	AÑO 2011
NOMINA X PAG.	2.574.94	
BENEF. SOC. X PAG	970.67	669.94
PROVEEDORES	869.32	10.457.95
RET. RTA. X PAG.	81.72	171.26
15% PARTIC. TRAB.	1.339.75	836.33
IMP. RT. D'EJEC.	1.746.14	1.137.42
OT.CTA. X PAG.	79.297.28	61.851.58
SUMAN:	86879.81	75.124.48

COMO PODEMOS APRECIAR LAS CUENTAS SIGNIFICATIVAS QUE OCACIONARON CAMBIOS NOTORIOS EN ESTE GRUPO SON:

LA CUENTA NOMINA POR PAGAR, EN VISTA QUE SE PROVISIONO EL GASTOS DEL AÑO 2012 Y SE PAGO EL 2 ENERO 2013.

LA CUENTA PROVEEDORES, EN EL AÑO 2011 QUEDO UN SALDO SUPERIOR AL AÑO 2012, COMO CONSTA EN EL CUADRO ANTES DESCRITO, VALORES QUE FUERON CANCELADOS EN ESTE AÑO, Y,

OTRAS CUENTAS POR PAGAR, SE INCREMENTARO EN EL AÑO 2012.

SE HA TOMADO EN CONSIDERACION QUE ES UNA ACTIVIDAD OPERACIONAL, PARTIDAS MONETARIAS, Y PARA SU ANALISIS, SE CONSIDERO:

PARA NOMINA X PAGAR Y BENEFICIOS SOCIALES LA NIC. # 19, SECCION 28.; PARA PROVEEDORES LA NIC 39 S. 11; PARA IVA E IMPTO. RENTA X PAGAR LA NIC # 12 S. 29; PARA EL 15% PARTICIPACION DE UTILIDADES LA NIC # 19 S.28; PARA EL IMPTO. RENTA DEL EJERCICIO X PAG. LA NIC 12 S. 29 Y PARA OTRAS CTAS. X PAGAR LA NIC 39 S. 11 (NIC PARA PYMES)

6.- COMPORTAMIENTO DEL PATRIMONIO

CUENTAS	AÑO 2012	AÑO 2011
CAPITAL	800.00	800.00
RESERVA LEGAL	944.76	360.18
UTILID. ACUMUL.	13.128.30	9.886.67
UTIL. EJER.D'IMPTO.	5.261.20	3.241.63
SUMAN:	20.134.26	14.288.48

COMO PODEMOS APRECIAR EL PATRIMONIO DE LA COMPAÑÍA TUVO UNA VARIACION POR CUANTO SE INCREMENTARON LAS SIGUIENTES CUENTAS; RESERVA LEGAL, UTILIDAD ACUMULADA Y LA UTILIDAD DEL EJERCICIO DESPUES DE LOS IMPUESTOS A PAGAR.

7.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTOS ESTADOS FINANCIEROS FUERON APROBADOS POR LA JUNTA DE ACCIONISTAS, SEGÚN ACTA DE LA JUNTA DE ACCIONISTAS DEL 30 DE MARZO DEL 2013.