

PROCAE C.LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

1. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, el efectivo en caja y bancos consistían en:

	2013	2012
Caja	200	200
Bancos	27,334	0
	27,534	200

2. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, las cuentas por cobrar consistían en:

	2013	2012
Clientes	403,003	168,256
Empleados	1,069	1,688
Anticipo a proveedores	20,845	451
Otras cuentas y documentos por cobrar	-	-
Impuestos pagados	73,124	37,674
	498,041	208,070

3. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, los inventarios consistían en:

	2013	2012
Materia prima	164,257	68,237
Producto en proceso	320,778	281,411
Producto terminado	-	98,981
Bodega en tránsito	25,170	31,887
Repuestos y materiales	183,742	131,269
	693,946	611,786

4. PROPIEDADES Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, los saldos de propiedades y equipos consistían en:

	Saldo al 01/01/2013	Adiciones	Transferen cias	Reclasificación	Saldo al 31/12/2013
Terrenos	-	-	-	-	-
Embarcaciones	570	530	-	-	1,100
Maquinarias y equipos	46,505	33,000	-	-	79,505
Obras de infraestructura			-	-	-
Instalaciones	-	7,006	-	-	7,006
Muebles y enseres	178	1,094	-	-	1,272
Vehiculos	5,977		-	-	5,977
Equipos de computación	2,300	2,615	-	-	4,915
Obras en Proceso	-	25,145	-	-	25,145
Otros activos	-	42,391	-	-	42,391
	55,530	111,782	-	-	167,312
Depreciación Acumulada	(8,972)	(10,204)	-	-	(19,176)
	46,557	101,579	-	-	148,136

	Saldo al 01/01/2012	Adiciones	Reclasificación	Saldo al 31/12/2012
Terrenos	-	-	-	-
Embarcaciones	570	-	-	570
Maquinarias y equipos	41,905	4,600	-	46,505
Obras de infraestructura	-	-	-	-
Instalaciones	-	-	-	-
Muebles y enseres	178	-	-	178
Vehiculos	4,755	1,221	-	5,977
Equipos de computación	1,580	720	-	2,300
Obras en Proceso	-	-	-	-
Otros Activos	-	-	-	-
	48,988	6,541	0.00	55,530
Depreciación Acumulada	(3,087)	(5,886)	-	(8,972)
	45,902	656	-	46,557

5. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012 los saldos de cuentas por pagar consistían en:

	2013	2012
Proveedores	182,300	495,221
Impuestos por pagar	137,708	8,743
	320,008	503,964

6. PASIVOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, los saldos de pasivos acumulados consistían en:

	2013	2012
Aporte seguro social	6,268	7,523
Beneficios sociales	21,408	21,705
15% Participación trabajadores	128,768	12,091
	156,445	41,319

7. CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS L/P

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, la cuenta por pagar accionista a largo plazo consistía en:

	2013	2012
Accionistas	95,241	95,241
	95,241	95,241

8. JUBILACION Y DESAHUCIO

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, los saldos de pasivos acumulados consistían en:

	2013	2012
Jubilación Patronal	7,470	7,379
Desahucio	2,427	1,624
	9,897	9,004

La Compañía contrató estudio actuarial con Logaritmo Cía. Ltda., quienes determinaron la reserva para jubilación patronal e indemnizaciones mediante el método

Al 31 de diciembre del 2013, el capital social de la compañía es de ocho mil ciento veinte dólares de los Estados Unidos de América, dividido en 203.000 participaciones sociales iguales, acumulativas e indivisibles de US\$ 0,04 cada una.

Conformado de la siguiente manera:

Sutton Holding LLC	202.999	participaciones;
Ayala Mármol Francisco	1	participaciones;
TOTAL	203.000	PARTICIPACIONES.

Mediante resolución No. NAC-DGERCGC11-00393 emitida en octubre 17 del 2011 por el Servicio de Rentas Internas (SRI), los sujetos pasivos inscritos en el RUC como sociedades, deben obligatoriamente informar a la autoridad tributaria el domicilio o residencia y la identidad de sus accionistas, partícipes o socios. A la fecha de emisión de este informe (31 de marzo del 2014), la Compañía ha dado cumplimiento a lo establecido por el Organismo de Control.

10. IMPUESTO A LA RENTA

CONTINGENCIA

La compañía no ha sido intervenida por parte de las autoridades de control respectivas; consecuentemente, los años 2012, 2011 y 2010 están abiertos a la revisión por parte de las autoridades fiscales.

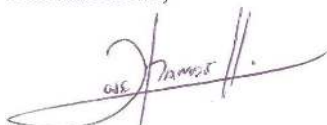
Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, la compañía realizó la siguiente conciliación tributaria:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Utilidad/Pérdida contable antes de impuesto a la renta y participación de trabajadores	858,456	80,607
(-) 15% Participación trabajadores	(128,768)	(12,091)
(+) Gastos no deducibles	792	1,232
(-) Amortización pérdidas años anteriores	-	-
(-) Deducción por discapacidad	-	-
Base de cálculo del Impuesto a la Renta	<u>730,480</u>	<u>69,748</u>
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	<u>160,706</u>	<u>16,042</u>
(-) Anticipo del ejercicio fiscal corriente	(11,045)	(9,673)
(-) Crédito tributario de años anteriores	-	-
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	11,045	9,673
(-) Anticipo y retenciones del periodo	<u>(26,907)</u>	<u>(13,525)</u>
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	<u>133,798</u>	<u>2,517</u>

11. EVENTOS SUBSECUENTES.

Entre el 31 de diciembre del 2013 y la fecha de presentación del presente informe (31 de marzo de 2014) no se han producido eventos que, en opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

Atentamente,

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'José Ramos Herrera', with a stylized flourish at the end.

José Ramos Herrera
CONTADOR

Jrh.,