

# EMPRESA DE PRODUCTOS ALIMENTICIOS S.A. PRODALIMENSA

## Notas a los Estados Financieros

Por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2012

(Expresado en Dólares Americanos)

### Nota 1.- Principales Políticas Contables

#### Base de acumulación

Los estados financieros adjuntos han sido preparados sobre la base de la acumulación. Según esta base, los efectos de las transacciones y demás sucesos se reconocen, registran e informan cuando ocurren y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente de efectivo. Estos estados financieros elaborados sobre la base de acumulación le informan las transacciones pasadas que suponen cobros o pagos de dinero, las obligaciones de pago en el futuro y los recursos que representan efectivo a cobrar en el futuro.

#### Preparación de los estados financieros

Los estados financieros adjuntos han sido preparados en base a las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES. Estas normas requieren que se efectúen estimaciones que inciden en la medición de los activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Se debe considerar que los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

#### Efectivo y equivalentes de Efectivo

La Compañía considera como equivalentes de efectivo a las inversiones que son fácilmente convertibles en efectivo, que están sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor y cuando tenga un vencimiento de tres meses o menos desde su fecha de adquisición. El efectivo comprende tanto la caja como los depósitos bancarios a la vista.

#### Propiedad, planta y equipo

La Propiedad, planta y equipo se miden al costo de adquisición y todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y las condiciones necesarias para que pueda operar. El método de depreciación utilizado es el método lineal.

#### Inventarios

Los inventarios se miden al costo histórico utilizando el método del costo promedio ponderado, siempre que no excedan de su valor neto realizable.

### Nota 2 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

En dólares	dic-12
Caja Chica	-
Banco del Pichincha	(2,033.88)
Banco Nacional de Fomento	5,500.00
Banco Bolivariano Panamá	10.89
<b>Total</b>	<b>3,477.01</b>

**EMPRESA DE PRODUCTOS ALIMENTICIOS S.A. PRODALIMENSA****Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2012****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 3 Cuentas por Cobrar Comerciales**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

En dólares americanos	<b>dic-12</b>
Cientes	206,410.08
Anticipos a proveedores	50,000.00
Mint Green S 20,000.00	
Distrigroup S. 30,000.00	
<b>Total</b>	<b>256,410.08</b>

El análisis de antigüedad de Clientes Al 31 de Diciembre de 2012 , es como sigue:

Cliente	Deuda		0 - 30	31 - 60	60
	Total	No Vencido	días	días	días
AGROVID S.A.	5,959.07	-	-	-	5,959.07
B2B ECUADOR S.A.	4,388.17	-	-	-	4,388.17
DAVID ROMERO	1,673.00	-	-	-	1,673.00
FRANCISCO MARUN	24,921.05	1,944.45	-	-	22,976.60
HUGO RUIZ	990.40	-	-	-	990.40
IDOLCAN S.A.	60,326.28	-	-	-	60,326.28
ING. ROCIO BUSTOS	720.00	-	-	-	720.00
JOSE GAIBOR	350.00	-	-	-	350.00
KLEBER VARGAS	58,704.42	-	-	-	58,704.42
LUIS VASQUEZ CHAVEZ	1,691.00	-	-	-	1,691.00
MARCO ANDRADE ZAMBRANO	500.00	-	-	-	500.00
MARICULTORES DEL ESTERO I	2,546.82	2,546.82	-	-	-
MINT GREEN S.A.	1,680.00	-	280.00	280.00	1,120.00
NUNEG S.A.	9,231.30	51.30	560.00	1,120.00	(*) 7,500.00
ROLANDO MENDIETA ORTIZ	254.50	-	-	-	254.50
SUPESCA SA	438.07	438.07	-	-	-
TEODORO RONQUILLO BONILL	32,036.00	-	-	-	32,036.00
<b>Total</b>	<b>206,410.08</b>	<b>4,980.64</b>	<b>840.00</b>	<b>1,400.00</b>	<b>199,189.44</b>
<b>Porcentaje del Período:</b>	<b>100.00%</b>	<b>2.41%</b>	<b>0.41%</b>	<b>0.68%</b>	<b>96.50%</b>

(\*) Saldo de la transacción de \$25,000.00 a favor de prodalimensa en Diciembre 2011

**EMPRESA DE PRODUCTOS ALIMENTICIOS S.A. PRODALIMENSA****Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2012****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 4 Otras Cuentas por Cobrar**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

En dólares americanos	<b>dic-12</b>
Crédito tributario – IVA	6,395.87
Retenciones por cobrar - IR	11,668.06
Crédito tributario – IR	15,230.62
<b>Total</b>	<b>33,294.55</b>

**Nota 5 Inventarios**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

En dólares americanos	<b>dic-12</b>
Mercadería	35,222.01
<b>Total</b>	<b>35,222.01</b>

El detalle de mercadería por producto , es como sigue:

Producto	Presentación	Cantidad	C. Unit	Total
NIT. POTASIO TOSAGUA	NIT. AMONIO 50 KG	32	19.00	608.00
SDMP GUILDA	K-MAG 50 KG	360	27.27	9,815.47
SDMP TOSAGUA	K-MAG 50 KG	121	27.27	3,299.09
SDMPP TOSAGUA	K-MAG 50 KG PREMIUM	100	27.64	2,763.94
SZC TOSAGUA	PROZINC-C 25 KG	456	31.19	14,223.32
SZG TOSAGUA	PROZINC-G 25 KG	191	23.62	4,512.18
<b>Total Productos</b>				<b>35,222.01</b>

**EMPRESA DE PRODUCTOS ALIMENTICIOS S.A. PRODALIMENSA****Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2012****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 6 Propiedad, Planta y Equipo**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

En dólares americanos	<b>dic-12</b>
Muebles y Enseres	5,975.71
Equipos de Computación	1,667.99
Depreciación Acumulada	(1,699.97)
<b>Total</b>	<b>5,943.73</b>

**Nota 7 Otros activos**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

En dólares americanos	<b>dic-12</b>
Software y otras Aplicaciones	1,680.00
<b>Total</b>	<b>1,680.00</b>

**Nota 8 Porción Corriente de Deuda a L/P**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

En dólares americanos	<b>dic-12</b>
PRÉSTAMO DE BANCO PICHINCHA (1)	6,072.63
<b>Total</b>	<b>6,072.63</b>

**Nota 9 Préstamos de Accionistas**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

En dólares americanos	<b>dic-12</b>
Accionistas	205,787.50
Jovanny Martínez	1,136.07
<b>Total</b>	<b>206,923.57</b>

**EMPRESA DE PRODUCTOS ALIMENTICIOS S.A. PRODALIMENSA****Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2012****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 10 Cuentas por Pagar Comerciales**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

En dólares americanos	<b>dic-12</b>
Proveedores	156,723.57
Anticipo de Clientes	-
Clientel	-
<b>Total</b>	<b>156,723.57</b>

El análisis de antigüedad de Proveedores Al 31 de Diciembre de 2012 , es como sigue:

Proveedor	Deuda		0 - 30	31 - 60	60
	Total	No Vencido	días	días	días
ACCESS - BAN ECUADOR S.A.	154.40	154.40	-	-	-
BTRADE S.A.	146,946.57	-	-	-	146,946.57
EDWARD SAUL DIAZ BURGOS	1,279.60	1,279.60	-	-	-
INTERWORKING S.A.	330.00	330.00	-	-	-
QUIMICA INDUSTRIAL MONTALV	8,013.00	6,735.00	1,278.00	-	-
<b>Total</b>	<b>156,723.57</b>	<b>8,499.00</b>	<b>1,278.00</b>	<b>-</b>	<b>146,946.57</b>
<b>Porcentaje del Período:</b>	<b>100.00%</b>	<b>5.42%</b>	<b>0.82%</b>	<b>0.00%</b>	<b>93.76%</b>

**Nota 11 Otras Cuentas por Pagar**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

En dólares americanos	<b>dic-12</b>
Impuestos por Pagar	209.42
Acreedores Varios	372.20
Visa por pagar	3,360.88
Liquidaciones Laborales por Pagar	2,562.39
<b>Total</b>	<b>6,504.89</b>

**EMPRESA DE PRODUCTOS ALIMENTICIOS S.A. PRODALIMENSA**

**Notas a los Estados Financieros**

**Por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2012**

(Expresado en Dólares Americanos)

**Nota 12 Capital Social**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

En dólares americanos				<b>dic-12</b>
Capital Pagado	35,000	\$ 1.00	1	35,000.00
Aporte para futuras capitalizac				
<b>Total</b>				<b>35,000.00</b>

**Nota 13 Resultados Acumulados**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2012, es como sigue:

En dólares americanos		<b>dic-12</b>
Pérdida de Ejercicios Anteriores		(3,281.16)
Pérdida de Periodos Anteriores		
Pérdida del Periodo		(71,916.12)
<b>Total</b>		<b>(75,197.28)</b>

**EMPRESA DE PRODUCTOS ALIMENTICIOS S.A. PRODALIMENSA****Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2012****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 14 Ingresos Ordinarios**

El análisis por artículos de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2012, es como sigue:

Artículo	Nombre	Ventas	Costo	Utilidad	Margen	Unidades Vendidas	Costo Promedio
151515	QUIMASA 15-15-15 QUIMAS/	730.00	(680.00)	50.00	6.85%	20	34.00
82020	INTER 8-20-20 50KG	9,876.00	(9,618.00)	258.00	2.61%	318	30.25
DAP	50 KG DAP	21,643.10	(21,290.95)	352.15	1.63%	506	41.76
GLUMIX	GLUMIX MICORRI	1,310.00	(1,170.00)	140.00	10.69%	18	65.00
GLYPHOSATO 4	GLYPHOSATO 48	76.00	(57.00)	19.00	25.00%	1	57.00
MAGNESIL PACIF	MAGNESIL 50KG	2,720.00	(2,548.00)	172.00	6.32%	140	18.20
MAP GR 50 KG	MAP GR QUIMAS/	2,180.00	(2,130.00)	50.00	2.29%	50	42.60
MESZ	PACIFICO MESZ 50KG	3,484.25	(3,363.00)	121.25	3.48%	76	44.25
MICROMIX	MICROMIX 20 KG	300.00	(280.00)	20.00	6.67%	10	28.00
MoP	QUIMASA MURIATO DE POT	27,126.60	(26,285.27)	841.33	3.10%	817	31.63
NIT AMONIO PAC	NITRATO DE AMC	5,917.50	(5,636.97)	280.53	4.74%	205	27.73
NIT POTASIO CR	NIT POTASIO CRI	1,497.00	(1,414.00)	83.00	5.54%	41	34.50
PRODAMAX ARR	PRODAMAX ARRC	36,720.00	(30,529.71)	6,190.29	16.86%	1020	29.88
SA QUIMISA	SULFATO DE AMC	6,771.20	(6,336.10)	435.10	6.43%	264	24.00
SDMP DOB. YAG	K- MAG 50 KG	6,020.48	(5,562.10)	458.38	7.61%	204	27.27
SDMPP BOD. YAC	K-MAG PREMIUM	24,862.80	(22,940.76)	1,922.04	7.73%	830	27.64
SMT QUIM 50 KG	SULFATO DE MAC	700.00	(490.00)	210.00	30.00%	35	14.00
SOP QUIMISA	SOP GR 25KG	11,427.60	(10,629.34)	798.26	6.99%	464	23.21
SUL MAGNESIO I	SULFMAGN FINO	507.50	(490.00)	17.50	3.45%	35	14.00
SULFATO AMONI	SULF AMON QUIM	2,731.50	(2,424.00)	307.50	11.26%	101	24.00
SULFMAGN GR 5	SULFMAGN GR Q	577.50	(560.00)	17.50	3.03%	35	16.00
SZC BOD. YAGUA	SULFATO DE ZINC	792.25	(779.78)	12.47	1.57%	25	31.19
SZG DOB. YAGUA	PROZINC G 25 KG	18,612.22	(14,717.76)	3,894.46	20.92%	623	23.62
UREA GR QUIMA	UREA GR 50KG	24,313.00	(23,172.78)	1,140.22	4.69%	772	29.23
UREA PACIF	UREA FINA 50 KG	36,494.30	(35,185.00)	1,309.30	3.59%	1147	31.35
ZEOLITA	ZEOLITA GRANUL	195.00	(180.00)	15.00	7.69%	30	6.00
<b>Subtotal</b>		<b>247,585.80</b>	<b>(228,470.52)</b>	<b>19,115.28</b>	<b>7.72%</b>		
<b>Otros Costos</b>							
	Transporte de Mercadería		(2,615.00)	(2,615.00)			
	Estiba de Mercadería		(1,301.35)	(1,301.35)			
	Variación de Mercadería		(17,023.32)	(17,023.32)			
<b>Total</b>		<b>247,585.80</b>	<b>(249,410.19)</b>	<b>(1,824.39)</b>	<b>-0.74%</b>		

**EMPRESA DE PRODUCTOS ALIMENTICIOS S.A. PRODALIMENSA****Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2012****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 15 Gastos de Administración y Ventas**

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2012, es como sigue:

En dólares americanos	<b>2012</b>
Sueldos y Salarios	17,993.00
Beneficios Sociales	4,308.70
Aporte Patronal	2,189.77
Alimentación	573.56
Bonificaciones	2,062.00
Transporte de Personal	2,072.00
<b>Subtotal</b>	<b>29,199.03</b>
Depreciaciones y Amortizaciones	1,153.56
<b>Subtotal</b>	<b>1,153.56</b>
Afiliaciones y Suscripciones	211.20
Arriendos	6,781.52
Combustibles y Lubricantes	3,191.15
Copias e Impresiones	
Correspondencia	
Honorarios Profesionales	3,628.50
Impuestos y Contribuciones	1,550.65
Legales y Judiciales	1,378.67
Mantenimiento y Reparaciones	2,363.02
Publicidad	301.63
Movilización en Buses	636.53
Movilización en Taxis	31.50
Servicios Básicos	545.03
Servicios Bancarios	202.09
Suministros de Oficina	552.60
Cuentas Incobrables	4,744.74
Telecomunicaciones	3,513.05
Alquiler de Vehículos	3,061.20
Representación y Gestión	782.79
IVA Cargado a Gastos	
<b>Subtotal</b>	<b>33,475.87</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>63,828.46</b>

**EMPRESA DE PRODUCTOS ALIMENTICIOS S.A. PRODALIMENSA**

**Notas a los Estados Financieros**

**Por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2012**

(Expresado en Dólares Americanos)

**Nota 16 Gastos Financieros**

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2012,  
es como sigue:

En dólares americanos	<b>2012</b>
Intereses	9,421.80
Comisiones Bancarias	98.67
Multas e Intereses	537.65
<b>Total</b>	<b>10,058.12</b>