

EMPRESA DE PRODUCTOS ALIMENTICIOS S.A. PRODALIMENSA

Notas a los Estados Financieros

Por el periodo del 1 de diciembre al 31 de diciembre de 2014

(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 Financieras 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.

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 2014, es como sigue:

En dólares	dic-14
Caja Chica	-
Banco del Pichincha	-
Banco Nacional de Fomento	5,500.00
Banco Bolivariano Panamá	2,044.31
Total	7,544.31

EMPRESA DE PRODUCTOS ALIMENTICIOS S.A. PRODALIMENSA**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de diciembre al 31 de diciembre de 2014****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 3 Cuentas por Cobrar Comerciales**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos		dic-14
Clientes		176,059.46
Anticipos a proveedores		54,300.00
Mint Green S..	20,000.00	
Quimasa	4,300.00	
Distrigroup S..	30,000.00	
Total		230,359.46

El análisis de antigüedad de Clientes Al 31 de Diciembre de 2014 , es como sigue:

Cliente	Deuda		0 - 30 días	31 - 60 días	60 días
	Total	No Vencido			
AGROVID S.A.	5,959.07	-	-	-	5,959.07
B2B ECUADOR S.A.	5,884.56	5,884.56	-	-	-
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
MILTON LABRE LOPEZ	1,150.00	1,150.00	-	-	-
MINT GREEN S.A.	1,680.00	-	280.00	280.00	1,120.00
NUNEG S.A.	3,569.13	-	-	-	(*) 3,569.13
ROLANDO MENDIETA ORTIZ	254.55	-	-	-	254.55
TEODORO RONQUILLO BONILL	7,036.00	-	-	-	7,036.00
VICTOR REYES SALAZAR	1,150.00	1,150.00	-	-	-
Total	176,059.46	10,129.01	280.00	280.00	165,370.45
Porcentaje del Período:	100.00%	5.75%	0.16%	0.16%	93.93%

(*) 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 diciembre al 31 de diciembre de 2014****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 4 Otras Cuentas por Cobrar**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	dic-14
Crédito tributario – IVA	6,467.87
Retenciones por cobrar - IR	-
Crédito tributario – IR	7,012.91
Total	13,480.78

Nota 5 Inventarios

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	dic-14
Mercadería	22,642.60
Total	22,642.60

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	100	27.27	2,726.52
SDMP TOSAGUA	K-MAG 50 KG	21	27.27	572.57
SDMPP TOSAGUA	K-MAG 50 KG PREMIUM	0	27.64	-
SZC TOSAGUA	PROZINC-C 25 KG	456	31.19	14,223.32
SZG TOSAGUA	PROZINC-G 25 KG	191	23.62	4,512.18
Total Productos				22,642.60

EMPRESA DE PRODUCTOS ALIMENTICIOS S.A. PRODALIMENSA**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de diciembre al 31 de diciembre de 2014****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 6 Propiedad, Planta y Equipo**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	dic-14
Muebles y Enseres	5,975.71
Equipos de Computación	1,667.99
Depreciación Acumulada	(1,699.97)
Total	5,943.73

Nota 7 Otros activos

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	dic-14
Software y otras Aplicaciones	1,680.00
Total	1,680.00

Nota 8 Porción Corriente de Deuda a L/P

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	dic-14
PRÉSTAMO DE BANCO PICHINCHA (1)	6,072.63
Total	6,072.63

Nota 9 Préstamos de Accionistas

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	dic-14
Accionistas	205,787.50
Jovanny Martínez	279.47
Total	206,066.97

EMPRESA DE PRODUCTOS ALIMENTICIOS S.A. PRODALIMENSA**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de diciembre al 31 de diciembre de 2014****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 10 Cuentas por Pagar Comerciales**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	dic-14
Proveedores	126,226.17
Anticipo de Clientes	-
Cliente 1	-
Total	126,226.17

El análisis de antigüedad de Proveedores Al 31 de Diciembre de 2014 , es como sigue:

Proveedor	Deuda		0 - 30 días	31 - 60 días	60 días
	Total	No Vencido			
BTRADE S.A.	124,946.57	-	-	-	124,946.57
EDWARD SAUL DIAZ BURGOS	1,279.60	1,279.60	-	-	-
NUNEG S.A.	-	-	-	-	-
QUIMICA INDUSTRIAL MONTALVO	-	-	-	-	-
Total	126,226.17	1,279.60	-	-	124,946.57
Porcentaje del Período:	100.00%	1.01%	0.00%	0.00%	98.99%

Nota 11 Otras Cuentas por Pagar

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	dic-14
Impuestos por Pagar	-
Acreedores Varios	-
Visa por pagar	1,410.88
Liquidaciones Laborales por Pagar	1,176.82
Total	2,587.70

EMPRESA DE PRODUCTOS ALIMENTICIOS S.A. PRODALIMENSA**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de diciembre al 31 de diciembre de 2014****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 12 Deuda a Largo Plazo**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	dic-14
Préstamo a Largo Plazo	-
Total	-

Nota 13 Resultados Acumulados

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	dic-14
Utilidad de Ejercicios Anteriores	7,477.40
Pérdida de Ejercicios Anteriores	(101,779.99)
Utilidad de Periodos Anteriores	-
Utilidad del Periodo	-
Total	(94,302.59)

Nota 14 Ingresos Ordinarios

El análisis por artículos Por el periodo del 1 de diciembre al 31 de diciembre de 2014, es como sigue:

Artículo	Nombre	Ventas	Costo	Utilidad	Margen	Unidades	Costo
						Vendidas	Promedio
10-30-10 QUIMAS	10-30-10 QUIMASA €	128.00	(126.00)	2.00	1.56%	4	31.50
MoP QUIMASA	MURIATO DE POTASIO	2,520.00	(2,436.00)	84.00	3.33%	84	29.00
NIT POTASIO QU	NIT POTASIO 25 KG	70.00	(69.00)	1.00	1.43%	2	34.50
SA QUIMISA	SULFATO DE AMON	1,428.00	(1,360.00)	68.00	4.76%	68	20.00
UREA GR QUIMA	UREA GR 50KG	1,798.00	(1,767.00)	31.00	1.72%	62	28.50
Subtotal		5,944.00	(5,758.00)	186.00	3.13%		
Otros Costos							
	Transporte de Mercadería		-	-			
	Estiba de Mercadería		-	-			
	Variación de Mercadería		-	-			
Total		5,944.00	(5,758.00)	186.00	3.13%		

EMPRESA DE PRODUCTOS ALIMENTICIOS S.A. PRODALIMENSA

Notas a los Estados Financieros

Por el periodo del 1 de diciembre al 31 de diciembre de 2014

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 15 Gastos de Administración y Ventas

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de diciembre al 31 de diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	dic-14
Sueldos y Salarios	
Beneficios Sociales	
Aporte Patronal	
Alimentación	
Bonificaciones	
Servicios Ocasionales	
Subtotal	-
Depreciaciones y Amortizaciones	
Subtotal	-
Afiliaciones y Suscripciones	
Arriendos	
Combustibles y Lubricantes	
Comisiones	
Correspondencia	
Honorarios Profesionales	
Impuestos y Contribuciones	
Legales y Judiciales	
Mantenimiento y Reparaciones	
Publicidad	
Movilización en Buses	
Movilización en Taxis	
Servicios Básicos	
Servicios Bancarios	
Suministros de Oficina	
Cuentas Incobrables	
Telecomunicaciones	
Alquiler de Vehículos	
Representación y Gestión	
IVA Cargado a Gastos	
Subtotal	-
TOTAL GENERAL	-

EMPRESA DE PRODUCTOS ALIMENTICIOS S.A. PRODALIMENSA

Notas a los Estados Financieros

Por el periodo del 1 de diciembre al 31 de diciembre de 2014

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 16 Gastos Financieros

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de diciembre al 31 de diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares americanos	dic-14
Intereses	
Comisiones Bancarias	
Multas e Intereses	
Total	-