

PROCOREX S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(Expresadas en Dólares de E.U.A.)

La COMPAÑÍA PROCOREX S.A. se constituyó por escritura pública otorgada ante el notario TRIGESIMO suplente del cantón Guayaquil el 24 de noviembre del 2010, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante resolución SC.IJ.DJC.G.11.0000460 el 21 de enero del 2011. Con domicilio principal en la Parroquia TARQUI, Cantón Guayaquil, Provincia de GUAYAS. La compañía se dedica a la venta al por mayor de artículos de ferretería, actualmente cuenta con 4 socios, 3 de ellos trabajan diariamente.

RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD:

Bases de presentación

Los Estados de Financieros son elaborados y presentados en base a la NIIF 1 PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS.

1. Reconocimiento de ingresos:

La compañía PROCOREX S.A. tuvo ingresos durante el periodo 2012, por un valor total de \$567.024,23; repartidos de la siguiente manera:

Ventas locales tarifa 12%	\$ 561.492,71
Ventas locales tarifa 0%	\$ 5.531,52

2. Reconocimiento de compras

La compañía PROCOREX S.A. tuvo compras de inventarios en el periodo 2012, por un total de \$ 488.303,56.

3. Reconocimiento de gastos:

La compañía PROCOREX S.A. registró gastos administrativos durante el periodo 2012, por un total de \$59.438,62

4. Registros contables y unidad monetaria:

La contabilidad registra las transacciones en Dólares de E.U.A. que es la unidad monetaria adoptada por la República del Ecuador

5. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS:

Al 31 de diciembre de 2012, los saldos de efectivo en caja son de \$15.303,18

6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2012, los saldos de la cartera por cobrar a clientes no relacionados ascienden a un valor de \$145.388,14

7. PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES

La compañía PROCOREX S.A. consideró el 1% del valor total de las cuentas por cobrar Según el Art. 10 # 11 de la L.O.R.T.I.

8. INVENTARIOS

La compañía PROCOREX S.A. no registró inventario inicial debido al inicio de sus operaciones en el año 2011, durante el periodo 2012 registró compras por un valor de \$488.303,56, el cual debido a su movimiento terminó con un inventario final por \$12.930,00

9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La compañía PROCOREX S.A. compró durante el año 2012 los siguientes Activos Fijos:

MUEBLES Y ENSERES			
DETALLE	CANTIDAD	PRECIO UNITARIO	TOTAL
ESCRITORIOS	3	150	450
SILLAS	4	30	120
ANAQUELES	4	80	320
TOTAL MUEBLES Y ENSERES			890

EQUIPOS DE COMPUTACION			
DETALLE	CANTIDAD	PRECIO UNITARIO	TOTAL
COMPUTADORAS	5	500	2500
IMPRESORA SISTEMA TINTA	2	290	580
MATRICIALES	3	259	777
LASER	1	350	350
TOTAL EQUIPOS DE COMPUTO			4207

TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	5097
----------------------------------	------

10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2012, la compañía PROCOREX S.A. tuvo cuentas por pagar proveedores por un valor de \$144.863,81

11. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

La compañía PROCOREX, registra un valor de \$ 501,50 correspondiente a las aportaciones con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (I.E.S.S.)

12. CAPITAL SOCIAL

La compañía PROCOREX S.A. mantiene el valor de su capital inicial por \$800,00

13. RESULTADO DEL EJERCICIO

La compañía PROCOREX S.A. durante el año 2012 tuvo utilidades por un valor de \$32.212,05; los cuales serán repartidos a los trabajadores en el año 2013.

Al 31 de diciembre del 2012 y la fecha de emisión de nuestro informe (30 de marzo del 2013), no se han producido eventos adicionales que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros adjuntos, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

Atentamente,



C.P.A. Demisse Vélaz Guayasamin
RUC: 0925060501001
CONTADORA GENERAL