

COMERCIAL AGRICOLA PALNASA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. OPERACIONES

PALNASA CIA. LTDA. es una Compañía constituida en el Ecuador, su actividad principal es la venta al por mayor de insumos silvoagropecuarios, esta ubicada en la Avenida Amazonas Nro. 3253 en el edificio Torres de Marfil en el 7mo piso.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los estados financieros de PALNASA CIA. LTDA. comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2017, el estado de resultados, estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo por el periodo terminado el 31 de diciembre del 2017. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para Pymes).

3. EFECTIVO DISPONIBLE

Un resumen de los saldos disponibles en efectivo es como sigue:

CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO 31-12-2017
1.1.01.02.01	BANCO PICHINCHA	1215.09

4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas es la siguiente.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO 31-12-2017
1.1.02.05.05	NEGCORPBIS	15975.89
1.1.04.03.02	ANTICIPO PROVEEDORES LOCALES	600.00

5. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS

Un resumen de propiedad planta y equipo y activos biológicos es:

CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO 31-12-2017
1.2.01.04.01	COSTO MAQUINARIA Y EQUIPO	37208.00
1.2.01.12.04	(-) DEP. MAQUINARIA Y EQU	-11073.08
1.2.03.04	PLANTAS PRODUCCION	714047.72
1.2.03.05	(-) AMORT. ACUM. PLANTAS	-17834.66

6. Impuestos por crédito tributario de renta

El valor de inventarios se conforma de la siguiente manera:

CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO 31-12-2017
1.1.05.02.01	IMPUESTO RETENIDO FUENTE	1047.47
1.1.05.02.02	CREDITO TRIBUTARIO ATERIOR	538.44

7. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de los saldos de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar es como sigue:

CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO 31-12-2017
2.1.03.01.01	PROVEEDORES LOCALES	-2856.01

8. IMPUESTOS

El detalle de la obligaciones por pagar al Estado y las obligaciones con los empleados es el siguiente.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO 31-12-2017
2.1.07.02.01	RETENCION FUENTE	-6.80
2.1.07.03.01	APORTES POR PAGAR	-115.53
2.1.07.03.03	PRESTAMOS IESS	-28.12
2.1.07.04.02	DECIMO TERCER SUELDO	-293.45
2.1.07.04.03	DECIMO CUARTO SUELDO	-1849.82

9. PATRIMONIO

Este esta compuesto y distribuido de la siguiente manera.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO 31-12-2017
3.1.01.001	CAPITAL SUSCRITO	-400.00
3.1.01.002	APORTES FUTURA CAPITALIZA	-736823.01
3.6.02.001	PERDIDA EJERC.ANTERIORES	218.22

10. RESULTADOS

En este periodo se refleja una perdida, ya que las plantas están en proceso de desarrollo.

DETALLE	VALOR
INGRESOS VENTAS	-104344.27
OTROS INGRESOS	-200.14
COSTOS Y GASTOS	104974.06
PERDIDA DEL EJERCICIO	429.65

Quito, 27 de Marzo del 2018.


ELIZABETH VACA HINOJOSA
CI 1710097153