

PROCEFARGO CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-13

dic-14

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	24.711,64	33.168,72
803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(3.706,75)	(4.975,31)
804	(-) 100% Dividendos Exentos	-	-
805	(-) 100% Otras Rentas Exentas	-	-
806	(-) 100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
807	(+) Gastos no Deducibles Locales	1.420,60	-
	(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización		
808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior		
809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		
810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a Ingresos exentos		
811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores		
812	(+) Deducciones por leyes Especiales		
813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI		
814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
815	(-) Deducción por incremento neto de empleados		
816	(-) Deducción por Discapacitados		-
817	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
818	(+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R. único	-	-
819	Ganancia (Pérdida) antes de impuestos----->	22.425,49	28.193,41
839	Impuesto a la Renta Causado (22%) (22%)	(4.933,61)	(6.202,55)
	GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		
	ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	16.071,29	21.990,86
	(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	
	(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		
	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	16.071,29	21.990,86

PROCEFARGO CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	42.264,93	24.959,25
520202	Aportes a la seguridad social (Incluido fondo de reserva)	6.783,03	4.862,07
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	6.453,04	3.411,76
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	2.175,92	
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520208	Mantenimiento y reparaciones	605,61	1.656,15
520209	Arrendamiento operativo		
520210	Comisiones		
520212	Combustibles		
520213	Lubricantes	2.060,10	179,52
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		3.522,44
520215	Transporte	9.239,06	3.026,78
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	15.675,00	
520217	Gastos de viaje		
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	644,72	1.450,00
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	1.256,79	1.235,00
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	1.317,90	1.304,90
52022102	Propiedades de Inversión	-	-
520222	Amortizaciones:		
52022201	Intangibles	-	-
52022202	Otros activos	-	-
520223	Gasto deterioro:		
52022301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52022302	Inventarios	-	-
52022303	Instrumentos Financieros	-	-
52022304	Intangibles	-	-
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)	-	-
52022306	Otros activos	-	-
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52022401	Mano de obra	-	-
52022402	Materiales	1.400,10	2.237,74
52022403	Costos de producción	-	-
520225	Gasto por reestructuración	-	-
520226	Valor neto de realización de inventarios	-	-
520227	Gasto impuesto a la Renta(Activos y Pasivos Diferidos)	-	-
520228	Otros gastos	94.881,63	36.137,69
	Subtotal Gastos de Administración	184.759,83	83.983,30
	Total Gastos de Venta y Administrativos	184.759,83	83.983,30

PROCEFARGO CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

RESULTADOS ACUMULADOS

		dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	545,03	16.616,22
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(9.339,01)	(9.339,01)
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	(11.523,96)	(11.523,96)
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(20.317,94)	(4.246,75)

307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

		dic-13	dic-14
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	16.071,29	21.990,86
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	16.071,29	21.990,86

CUENTA DE INGRESOS

41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

		dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas		
4102	Prestación de Servicios	804.818,64	117.152,02
4103	Contratos de Construcción		
4104	Subvenciones del Gobierno		
4105	Regalias		
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito		
410602	Otros Intereses Generados		
4107	Dividendos		
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos		
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias		
4110	(-) Descuento en ventas		
4111	(-) Devolución en Ventas		
4112	(-) Bonificación en Producto	-	-
4113	(-) Otras Rebaja Comerciales	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	804.818,64	117.152,02

PATRIMONIO

301 CAPITAL SOCIAL dic-13 dic-14

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Socio A	400,00	400,00
	Socio B	-	-
	Socio C	-	-
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00	400,00

20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	34.910,41	34.910,51
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	34.910,41	34.910,51

20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	5.982,29	6.236,47
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	4.933,61	6.202,55
2010703	Obligaciones con el IESS	870,75	293,38
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	-	-
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	3.706,75	4.975,31
2010706	Dividendos por pagar	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	15.493,39	17.707,71

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETROS)	VALOR USD
10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	dic-13	dic-14	
1020101	Terrenos	-	-	-
1020102	Edificios	-	-	-
1020103	Construcción en Curso	-	-	-
1020104	Instalaciones	-	-	-
1020105	Muebles y Enseres	743,32	-	743,32
1020106	Máquinas y Equipos	3.532,32	-	3.532,32
1020108	Equipo de Computación	2.778,00	-	2.778,00
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	-	-	-
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	-	-	-
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
1020112	Total Costo Propiedad, planta y equipo	7.053,64	-	7.053,64
1020113	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(2.314,48)	(1.304,90)	(3.619,38)
1020114	Total Depreciación Acumulada	(2.314,48)	(1.304,90)	(3.619,38)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	4.739,16	(1.304,90)	3.434,26

10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	12.990,15	7.560,62
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	8.048,19	1.171,52
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)		2.675,71
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario		
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	21.038,34	11.407,85

20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	97.569,96	57.169,08
2010302	Proveedores del Exterior		
2010301	Proveedores Locales	97.569,96	57.169,08
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD

20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	dic-13	dic-14
PASIVO CORRIENTE			

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

Notas a los Estados Financieros

PROCEFARGO CIA. LTDA.

PROCEFARGO CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

ACTIVO CORRIENTE

10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica		
	Caja General		
	Subtotal Caja	-	-
	BANCOS LOCALES		
	Banco Pichincha Cta. Corriente	1.197,59	216,93
	Banco Internacional Cta. Corriente		
	BANCOS DEL EXTERIOR		
	UBS		
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Póliza a 90 días		
	Subtotal Bancos e Inversiones	1.197,59	216,93
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	1.197,59	216,93

10102 ACTIVOS FINANCIEROS

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020501	De actividades ordinarias que generan Intereses	-	-
101020502	De actividades ordinarias que no generan Intereses	117.152,02	112.872,37
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas		
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	-	-
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	117.152,02	112.872,37