

LA PROVENZANA BRANDS DEL ECUADOR S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA 1 OPERACIONES

LA PROVENZANA BRANDS DEL ECUADOR S.A. se encuentra ubicada en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia Yaruqui, calle Vía Interoceánica 217, kilómetro 32 frente a Plastivalle, se dedica a la elaboración y comercialización de varios productos que fabrica de acuerdo con su objeto social.

NOTA 2.- RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES MAS IMPORTANTES

Las políticas contables están basadas en las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES), la cual requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a las actividades económicas de la compañía, con el propósito de determinar la evaluación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros son preparados sobre la base de costo histórico en dólares, moneda de curso legal en Ecuador.

Las políticas más importantes se resumen a continuación:

NOTA 3.- ACTIVOS CORRIENTES

A. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se encuentra constituida por los fondos existentes en la cuenta del Banco Produbanco por el valor de \$ 130.891,41.

B. CUENTAS POR COBRAR

Está constituida por el saldo de los valores facturados a los clientes que a la fecha se encuentran pendientes de cobro por el valor de \$ 1.069.118,60, menos la provisión para cuentas incobrables por el valor de \$ 51.345,68.

- C. PAGOS ANTICIPADOS

Se encuentra constituido por los pagos realizados a los Proveedores, Impuesto a la Salida de Divisas, y las Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta e IVA efectuadas por los clientes, a continuación de detalla el cuadro.

Hípermart Cía. Ltda.	2.307,44
Retención de Impuestos Renta	46.217,91
Impuesto ISD	14.435,87
Impuestos de IVA	69.816,31
TOTAL	132.777,53

ACTIVOS NO CORRIENTES

D. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Está constituido por los Activos Fijos de la compañía, que se muestra al costo histórico y se presentan con la deducción de su correspondiente depreciación acumulada, a continuación se detalla el cuadro de activos.

Maquinaria y Equipo	705.080,82
Equipos de Computación	3.449,53
Vehículos	121.075,14
Inmuebles	16.200,00
(-) Depreciación Acumulada	(469.424,31)
TOTAL	376.381,18

PASIVOS CORRIENTES

E. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Corresponde a obligaciones que mantiene la compañía con el IESS, SRI, Proveedores, Sueldos, Préstamos a Instituciones Financieras, Terceros, Accionistas y Provisión de Beneficios Sociales como se detalla a continuación.

Deudas al SRI	8.476,18
Deudas al IESS	2.098,67
Proveedores	520.478,33
Sueldos	8.808,47
Beneficios Sociales	6.170,15
Préstamos Terceros	158.295,25
Préstamos Socios	85.717,26
TOTAL	790.044,31

F. PRESTAMOS BANCARIOS

Constituye los préstamos otorgados por instituciones financieras por el valor de \$ 152.117,75.

G. ANTICIPO CLIENTES

Está conformado por los anticipo de clientes realizados en el año 2017, por el valor de \$341.348,42

NOTA 4. PATRIMONIO

H. CAPITAL SOCIAL

El capital social pagado es de \$ 6.000,00 dólares, el mismo que se encuentra repartidos en 6000 acciones de \$ 1,00 cada una, de acuerdo al detalle adjunto

HADWED RUZCALA FARID	1.200,00
HADWED ZEIDAN NADER	4.800,00
	<hr/>
TOTAL	6.000,00

I. UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

La Compañía mantiene la cuenta Utilidades Retenidas de años anteriores por el valor de \$ 26.096,81 que son propiedad de los accionistas, y serán repartidos cuando la junta de accionistas lo disponga, y existan los recursos necesarios para pagar.

NOTA 5. ESTADO DE RESULTADOS

J. INGRESOS

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Están constituidos por la comercialización de los productos que la compañía elabora.

K. COSTOS Y GASTOS

Los Costos y Gastos se reconocen en función de las erogaciones relacionadas con la producción, los gastos generales y de administración, así como los Gastos Financieros.

NOTA 6. LITIGIOS Y ARBITRAJES

Al 31 de Diciembre del 2017, la Compañía no mantiene ningún juicio, respeto del cual la administración y sus asesores legales crean necesario registrar una provisión de contingencia de probable ocurrencia y durante el presente ejercicio y el anterior de la Compañía no tiene restricciones de ninguna índole.

NOTA 7. OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, estas notas incluyen todas las revelaciones

correspondientes; aquellas no descritas son inmateriales y /o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

NOTA 8. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros fueron aprobados por la junta General Ordinaria de Accionistas de la Compañía el 15 de marzo del 2018



JORGE FIGUEROA

CONTADOR