

LA PROVENZANA BRANDS DEL ECUADOR S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTA 1 OPERACIONES

LA PROVENZANA BRANDS DEL ECUADOR S.A. se encuentra ubicada en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia Yaruquí, calle Vía Interoceánica 217, kilómetro 32 frente a Plastivalle, se dedica a la elaboración y comercialización de varios productos que produce 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 las cuentas del Banco Produbanco por el valor de \$ **351.628.61** y al saldo de caja chica por el valor de \$ **69.93**

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 \$ **2.784.126.68**, menos la provisión para cuentas incobrables por el valor de \$ **79.187.13**.

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 se detalla el cuadro.

Crédito tributario IVA	56.827.84
Retención de Impuestos Renta	86.778.07
Impuesto ISD	4.749.70
Anticipo a Proveedores	567.268.18
TOTAL	715.623.79

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	766.534.41
Equipos de Computación	44.530.40
Vehículos	121.075,14
Terrenos	665.135.13
(-) Depreciación Acumulada	(625.840.63)
TOTAL	971.434.45

PASIVOS CORRIENTES

E. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Corresponde a obligaciones que mantiene la compañía con el IESS, SRI, Proveedores, Sueldos, Provisión de Beneficios Sociales, Ventas anticipadas, como se detalla a continuación.

Deudas al SRI	101.883.74
Deudas al IESS	5.210.28
Proveedores	4.019.897.64
Sueldos	5.235.00
Beneficios Sociales	64.723.22
Ventas Anticipadas	633.897.99
TOTAL	4.830.847.87

F. PRESTAMOS BANCARIOS

Constituye los préstamos otorgados por instituciones financieras por el valor de \$ **58.791.02.**

G. ANTICIPO CLIENTES

Está conformado por los anticipo de clientes, realizados por el valor de \$ **479.153.78**

H. PRESTAMOS A LARGO PLAZO

Está constituido por los préstamos de los socios a la compañía por el valor de \$ 744.703.49 y documentos por pagar por \$ 341.348.42

NOTA 4. PATRIMONIO

I. 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

J. UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

La Compañía mantiene la cuenta Utilidades Retenidas de años anteriores por el valor de \$ **243.608.18** 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

K. INGRESOS

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

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

L. 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 2018, 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 29 de marzo del 2019



JORGE FIGUEROA

CONTADOR