

LA PROVENZANA BRANDS DEL ECUADOR S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

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 (NIIFS PAR 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 \$ **82.083,43** y al saldo de caja chica por el valor de \$ **798,54**.

B. INVERSIONES

Se reconoce como inversión al desembolso de dinero con la expectativa, de obtener beneficios después de un periodo de tiempo, la compañía mantiene inversiones en un banco local, con rendimientos financieros anuales por el valor de \$ **3.016.283,53**.

C. 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 \$ **1.332.862,88** menos la provisión para cuentas incobrables por el valor de \$ **79.187,13**.

D. INVENTARIOS

Se constituye por la existencia de los diversos productos que están valuadas al costo o valor de mercado, el mismo que no excede su valor de realización, son todos aquellos que sirve para el uso o consumo en la producción de bienes para su comercialización.

Los inventarios de la empresa están constituidos por materia prima por un valor de \$ 6.834,89 así como los productos terminados por el valor de \$ 9.584,11.

E. PAGOS ANTICIPADOS

Se encuentra constituido por los pagos realizados a los Proveedores y las Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta e IVA efectuadas por los clientes valor que se liquidará con las declaraciones mensuales, a continuación se detallan el cuadro.

Crédito tributario IVA	33.726,17
Retención de Impuestos Renta	57.813,00
Anticipo a Proveedores	266.329,65
TOTAL	357.868,82

F. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Está constituido por las cuentas por cobrar a empleados por préstamos otorgados, y otros documentos por cobrar relacionadas por \$ 12.574,77

ACTIVOS NO CORRIENTES

G. 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.

Muebles y Enseres	40.708,23
Maquinaria y Equipo	942.622,94
Equipos de Computación	11.146,82
Vehículos	121.075,14
Terrenos	665.135,13
Otras Propiedad Planta y Equipo	1900,00
(-) Depreciación Acumulada	(750.248,35)
TOTAL	1.032,339,91

PASIVOS CORRIENTES

H. 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	49.111,29
Deudas al IESS	9.204,42
Proveedores	3.151.840,65
Sueldos	53.084,10
Beneficios Sociales	31.343,97
Ventas Anticipadas	299.322,52
TOTAL	3.593.906,95

I. PRESTAMOS BANCARIOS

Se encuentra constituido por las cuotas mensuales, correspondientes al año 2020, de los préstamos otorgados por el Produbanco por \$ 59.112,73 y por la deuda de las tarjetas de crédito por \$ 18.555,35 otorgados para financiar las actividades operacionales.

J. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Corresponden a obligaciones pendientes con proveedores, mayores a un año o al ciclo normal de operaciones de la empresa, por un valor \$ 328.202,45 los mismos que serán cancelados de manera proporcional una vez que la empresa cuente con liquidez.

K. PRESTAMOS A LARGO PLAZO

Está constituido por los préstamos de los socios a la compañía por el valor de \$ 239.844,63 y préstamos otorgados por terceros por el valor de \$ 341.348,42.

NOTA 4. PATRIMONIO

L. CAPITAL SOCIAL

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

HADWED RUZCALA FARID	1.200,00
HADWED ZEIDAN NADER	4.800,00
TOTAL	6.000,00

M . UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

La Compañía mantiene la cuenta Utilidades Retenidas de años anteriores por el valor de \$ 639.135,45 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

N. INGRESOS

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

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

O . 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 2019, la Compañía no mantiene ningún juicio, respecto 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 26 de junio del 2020



JORGE FIGUEROA

CONTADOR