

Empresa: PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN BASTIDAS CARRERA

Ejercicio: DEL 01 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2014

Moneda : DOLARES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1

IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA Y ACTIVIDAD ECONOMICA

La Empresa Producción y Comercialización Bastidas Carrera S.A., se constituyó el 07 de diciembre del 2007, con un capital de \$

NOTA 2

PRINCIPALES PRACTICAS Y POLITICAS CONTABLES

Producción y Comercialización Bastidas Carrera S.A, aplica las normas, principios y procedimientos contables,

La Empresa utiliza el sistema SAFI para el registro contable presupuestario.

NOTA 3

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

- **Caja chica Sto. Domingo**, dinero de caja manejado para gastos varios de las granjas.

reposiciones de acuerdos a los gastos que se van sucediendo.

egresos mediante cheques y notas de débito. La Empresa cuenta con tres cuentas bancarias corrientes:

Sus saldos son:

BANCOS		50.639,06
Banco Pichincha Cta. Cte. 3387321004	31.010,19	
Banco Pacífico Cta. Cte. 0744164-9	1.201,15	
Banco Promérica Cta. Cte. 01-055480	13.081,84	
Banco Nacional de Fomento	521,27	
Banco Promérica	4.824,61	
Saldos en Balance		50.639,06

NOTA 4

ACTIVOS FINANCIEROS

El resumen de éste rubro es el siguiente:

Pichincha como de Sto. Domingo de los Tsáchilas.

- * **Anticipos y cuentas por Cobrar Empleados**, en esta cuenta se registran los anticipos y préstamos a empleados de la

Sus saldos son:

Cuentas Por Cobrar Clientes locales		158.460,63
Cuentas Por Cobrar Relacionados	10.122,00	10.122,20
Préstamos empleados	647,41	647,41
(-) Provisión cuentas incobrables		(1.025,64)
Saldos en Balance		168.204,60

NOTA 5

INVENTARIOS

* **INVENTARIOS** :Esta es una de las bases principales para las operaciones económicas de la Empresa; esto también se convierte

➤ ANIMALES VIVOS PARA LA VENTA

* Son los pollos que han terminado su proceso de crecimiento y están listos para la venta.

➤ ANIMALES VIVOS EN PRODUCCIÓN

* Son los pollos que no han terminado su proceso de crecimiento que aún no son producto terminado.

Un resumen de Inventarios es como sigue:

- Animales vivos para la venta	114.015,49
Saldos en Balance	114.015,49
- Animales vivos en Crecimiento	10.387,30
Saldos en Balance	\$ 10.387,30

NOTA 6

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

48.245,26

El siguiente es el detalle de estas cuentas:

Anticipos a Proveedores	500,00
Seguros Pagados por Anticipado	6.960,01
Otros Anticipos Entregados	40.785,25
Saldos en Balance	48.245,26

NOTA 7**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

* Son las retenciones efectuadas a la Empresa por Clientes. Este valor en los asientos del cierre del ejercicio se descuenta al valor

Retenciones en la Fuente Ejercicio Corriente		16.811,53
- Varios Clientes	13.241,42	
- Anticipo Renta	3.570,11	
Saldos en Balance		16.811,53

NOTA 8**PROPIEDAD , PLANTA Y EQUIPO NETO**

Cuenta donde constan todos los activos fijos de la Empresa como son: Terrenos, Galpones, Instalaciones, Muebles y enseres,

* Las depreciaciones son de acuerdo a los Índices del SRI:

Galpones y edificios: = 5% anual;

Instalaciones: 10 años = 10% anual (criadoras, bebederos, comederos, bombas sumergibles, bombas para fumigar, ventiladores,

Muebles y enseres: 10 años = 10% anual (sillas, escritorios, anaqueles, etc.)

Maquinaria y equipo: 10 años = 10% anual (transformadores, balanzas).

Equipo de computación: 3 años = 30% anual (equipos de cómputo, impresoras, fax, etc.)

Vehículos: 5 años = 20% anual (camionetas, jeeps, etc.)

Otros activos: 10 años = 10% anual (todo el menaje de hogar)

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

	Costo del Activo	Dep. Acumulada al 31-12-2014	Saldo Neto al 31-12-2014
Terrenos	34.800,00	-	34.800,00
Edificios	184.394,70	18.390,31	166.004,39
Instalaciones	133.578,49	22.226,48	111.352,01
Muebles y Enseres	555,52	259,70	295,82
Maquinaria y Equipo	36.116,42	8.329,51	27.786,91
Equipo de Computacion	3.285,64	2.893,62	392,02
Vehículos, Equipos de Transporte	181.451,84	68.668,54	112.783,30
Otros activos	8.248,92	2.011,21	6.237,71
Saldos en Balance	\$ 582.431,53	\$ 122.779,37	\$ 459.652,16

NOTA 9**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

		223.320,35
- GISIS	223.320,35	
Saldos en Balance		223.320,35

OBLIGACIONES INSTITUCIONES FINANCIERAS

* Préstamos que se han utilizado para capital de trabajo, sus saldos:

CFN	42.660,19
Otras Obligaciones Corrientes	13.222,43
Otras cuentas por pagar relacionadas	8.000,00
Saldos en Balance	63.882,62

Saldos en Balance**NOTA 10****OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

	55.461,29
Cuentas Por Pagar No Relacionadas	55.461,29

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS L/P

* Préstamos que se han utilizado para capital de trabajo, sus saldos:

Banco Pichincha	21.783,26
CFN	48.722,63
Banco Fomento	(631,26)
Saldos en Balance	125.335,92

NOTA 11

PATRIMONIO NETO

El detalle de ésta cuenta es el siguiente:

Capital Suscrito	60.000,00
Aportes de Accionistas para futuras capitalizacion	175.000,00
Reservas Legales	3.436,59
Resultados acumulados	186.970,08
Resultado del ejercicio	30.009,83
Saldos en Balance	455.416,50

NOTA 12

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Un resumen de las cuentas integrantes de este grupo es como sigue:

Ventas de Bienes	2.158.706,45
Saldos en Balance	\$ 2.158.706,45

NOTA 13

COSTO DE VENTAS

Un resumen del costo de Ventas es como se detalla:

Materiales Utilizados o Productos Vendidos	1.674.993,22
Saldos en Balance	\$ 1.674.993,22

NOTA 14

GASTOS DE VENTAS

Un resumen de las cuentas integrantes de este grupo son como sigue:

Sueldos Salarios y Demás Remuneraciones	22.306,87
Aportes Patronal IESS	3.610,59
Beneficios Sociales a Empleados	3.670,09
Honorarios Profesionales	2.050,40
Mantenimiento	166.364,61
Comisiones	40,76
Combustible y Lubricantes	12.502,57
Seguros y Reaseguros	3.085,12
Logística (transporte)	23.930,13
Gastos de Gestión	2.485,31
Gastos Servicios Básicos	10.700,99
Gastos Notario y Registradores	238,80
Depreciaciones Activos Fijos	27.583,26
Otr.No especif.	6.403,13
Saldos en Balance	\$ 284.972,63

NOTA 15

GASTOS DE ADMINISTRACION

Un resumen de las cuentas integrantes de este grupo son como sigue:

Sueldos Salarios y Demás Remuneraciones	49.462,13
Aportes Patronal IESS	9.184,70
Beneficios Sociales a Empleados	7.219,89
Honorarios Profesionales	3.725,54
Mantenimientos	9.777,35
Comisiones	9,00
Combustible y Lubricantes	286,85
Seguros y Reaseguros	14.309,79
Logística (transporte)	170,75
Gastos de Gestión	31.380,18
Gastos Servicios Básicos	2.342,38
Gastos Notario y Registradores	45,24
Impuestos y Contribuciones	3.203,58
Depreciaciones Activos Fijos	8.137,06
Otr.No especif.	10.973,52
Intereses Bancarios	18.502,81
Saldos en Balance	150.227,96
	150.227,96

Preparado por: Blanca Garzón

-