

Empresa: PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN BASTIDAS CARRERA

Ejercicio: DEL 01 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2015

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 \$ 10,000.00. Actividad económica principal es la CRIA DE AVES DE CORRAL. Su domicilio

NOTA 2

RINCIPALES 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. se hacen reposiciones de acuerdos a los gastos que se van sucediendo. transferencias, los egresos mediante cheques y notas de débito. La Empresa cuenta con

Sus saldos son:

BANCOS		21,700.50
Banco Pichincha Cta. Cte. 3387321004	1,172.41	
Banco Pacífico Cta. Cte. 0744164-9	5,356.15	
Banco Promérica Cta. Cte. 01-055480	1,275.87	
Banco Nacional de Fomento	5,615.49	
Banco Promérica	8,280.58	
Saldos en Balance		21,700.50

NOTA 4

ACTIVOS FINANCIEROS

El resumen de éste rubro es el siguiente:

de la Provincia de Pichincha como de Sto. Domingo de los Tsáchilas.

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

Sus saldos son:

Cuentas Por Cobrar Clientes locales	88,521.68
Cuentas Por Cobrar Relacionados	
Préstamos empleados	1,276.15
(-) Provisión cuentas incobrables	(1,025.64)
Saldos en Balance	88,772.19

NOTA 5

INVENTARIOS

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

➤ **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	169,768.77
Balanceado	1,796.52
Vacunas	2,386.71
Medicinas	4,878.52
Saldos en Balance	178,830.52

- Animales vivos en Crecimiento	122,424.49
Saldos en Balance	\$ 122,424.49

NOTA 6

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	43,305.15
--	-----------

El siguiente es el detalle de estas cuentas:

Anticipos a Proveedores

Seguros Pagados por Anticipado 6,960.01

Otros Anticipos Entregados 36,345.14

Saldos en Balance **43,305.15**

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 de Impuesto a la Renta del año 2014.

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, Maquinaria y equipo, Equipo de computación, Vehículos, Otros activos. En este ejercicio se han efectuado las depreciaciones correspondientes.

* 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, instalaciones, etc.)

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 31-12-2015	Saldo Neto al 31-12-2015
Terrenos	34,800.00	-	34,800.00
Edificios	184,394.70	18,648.19	165,746.51

Instalaciones	133,578.49	22,116.07	111,462.42
Muebles y Enseres	555.52	248.00	307.52
Maquinaria y Equipo	38,628.87	7,513.77	31,115.10
Equipo de Computacion	3,285.64	2,605.02	680.62
Vehículos, Equipos de Transporte	160,461.84	57,330.01	103,131.83
Otros activos	8,248.92	2,814.42	5,434.50
Saldos en Balance	\$ 563,953.98	\$ 111,275.48	\$ 452,678.50

NOTA 9

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

		147,914.37
Proveedores	147,914.37	
Saldos en Balance		147,914.37

NOTA 10 OBLIGACIONES INSTITUCIONES FINANCIERAS

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

Banco Pichincha	7,395.89	
Otras Obligaciones Corrientes		
Saldos en Balance		7,395.89

NOTA 11

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CUENTAS POR PAGAR

		78,148.06
Impuesto renta por pagar del ejercicio	2,154.21	
Participaciones 15% trabajadores	5,497.28	
Obligaciones con el IESS	22,383.60	
Cuentas por Pagar diversas relacionadas	48,112.97	

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS L/P

64,737.60

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

Banco Pichincha		
CFN	24,737.60	
Banco Fomento	40,000.00	
Saldos en Balance		142,885.66

NOTA 12

PATRIMONIO NETO

El detalle de ésta cuenta es el siguiente:

Capital Suscrito	60,000.00
Aportes de Accionistas para futuras capitalizacion	260,000.00
Reservas Legales	3,436.59
Resultados acumulados	261,780.87

Resultado del ejercicio	24,297.96
Saldos en Balance	609,515.42

NOTA 13

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

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

Ventas de Bienes	2,602,868.25
Saldos en Balance	\$ 2,602,868.25

NOTA 14

COSTO DE VENTAS

Un resumen del costo de Ventas es como se detalla:

Materiales Utilizados o Productos Vendidos	2,236,829.15
Saldos en Balance	\$ 2,236,829.15

NOTA 15

GASTOS DE VENTAS

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

Sueldos Salarios y Demás Remuneraciones	67,122.54
Aportes Patronal IESS	6,720.90
Beneficios Sociales a Empleados	7,100.84
Honorarios Profesionales	100.00
Mantenimiento	53,627.93
Comisiones	0.60
Combustible y Lubricantes	9,977.86
Seguros y Reaseguros	-
Logística (transporte)	26,159.37
Gastos de Gestión	-
Gastos Servicios Básicos	11,052.64
Gastos Notario y Registradores	-
Depreciaciones Activos Fijos	(17,172.58)
Otr.No especif.	41,811.95
Saldos en Balance	\$ 206,502.05

NOTA 16

GASTOS DE ADMINISTRACION

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

Sueldos Salarios y Demás Remuneraciones	49,812.45
Aportes Patronal IESS	12,591.40
Beneficios Sociales a Empleados	3,529.49
Honorarios Profesionales	0.00
Mantenimientos	7,710.39
Comisiones	9.72
Combustible y Lubricantes	14.73
Seguros y Reaseguros	3,909.12
Logística (transporte)	220.00

Gastos de Gestión	1,050.00
Gastos Servicios Básicos	2,050.52
Gastos Notario y Registradores	167.63
Impuestos y Contribuciones	0.00
Depreciaciones Activos Fijos	0.00
Otr.No especif.	35,103.00
Intereses Bancarios	6,720.06
Saldos en Balance	122,888.51