

PROIMCARNES S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la Compañía son las establecidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Caja y sus equivalentes.-Representa el efectivo disponible y saldos en bancos e inversiones a corto plazo altamente líquidos.

Propiedad Planta y Equipo.-Están registrados al costo de adquisición, las provisiones para depreciación se cargan a los resultados del año y se calculan bajo el método de línea recta y las tasas de depreciación están basadas en los porcentajes máximos que establece la LORTI.

Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta.-Se reconocen de acuerdo a los resultados obtenidos durante el año.

Ingresos y Gastos.-Se reconocen en función de su devengamiento.

2. CAJA Y EQUIVALENTES

Al 31 de diciembre de 2012 el detalle de caja y sus equivalentes de efectivo es:

	Dic 2012
BANCO PICHINCHA	6.14
Total	6.14

3. CUENTAS POR COBRAR

El detalle de las cuentas por cobrar es el siguiente:

	Dic 2012
Clientes	97329.25
Crédito tributario	2119.66
Total	99448.91

4. INVENTARIOS

La compañía cuenta con los siguientes inventarios:

	Dic 2012
Inv. producto terminado	100113.74
Total	<u>100113.74</u>

5. ACTIVOS FIJOS

El detalle de los activos fijos es el siguiente:

	Dic 2012
Maquinaria y Equipo	1567.68
Equipo de Computo	1722.22
(-) Depreciación Acumulada	<u>(1360.10)</u>
Total	<u>1929.80</u>

6. CUENTAS POR PAGAR

El detalle de las cuentas por pagar es el siguiente:

	Dic 2012
Proveedores locales	(91948.80)
Otros	(13933.14)
Raúl Martínez	1019.68
IESS por pagar	(896.40)
70% RET IVA	(252.00)
100% RET IVA	(95.04)
1% Transporte privado	(17.52)
10% Honorarios profesionales	(300.00)
1% Transferencia de bienes	(1,10)
2% Por otros servicios	(8,85)
Décimo tercero	(2500.00)
Décimo cuarto	(4124.10)
15% participación trabajadores	(9725.51)
Total	<u>(122782.78)</u>

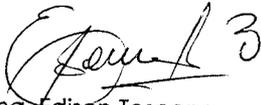
7.- CONCILIACION TRIBUTARIA

	Dic 2012
Ingresos Totales	1011117.23
Costos y Gastos	<u>946280.53</u>
Utilidad Contable	64836.70
15% Trabajadores	<u>9725.51</u>
Utilidad después de participación empleados	55111.19
Mas: Gastos no deducibles	10983.08
Utilidad Gravable	<u>66094.27</u>

Impuesto a la Renta	
Retenciones en la fuente	15201.68
percibidas ejercicio fiscal	10107.64
Crédito tributario generado por ISD	7213.70
Saldo a favor del contribuyente	2119.66

8. PATRIMONIO

Capital Social.- El capital social consiste en 2000 participaciones sociales cuyo valor nominal unitarios es de US\$ 1,00.



Ing. Edison Toscano
CONTADOR GENERAL
PROIMCARNES S.A.