

# **POLLO REGALON POLREG CIA LTDA**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

#### **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 2013 el detalle de caja y sus equivalentes de efectivo es:

	<b>Dic 2013</b>
Caja – Bancos	332.49
<b>Total</b>	<b>332.49</b>

#### **3. CUENTAS POR COBRAR**

El detalle de las cuentas por cobrar es el siguiente:

	<b>Dic 2013</b>
Impuestos Anticipados	1975.38
<b>Total</b>	<b>1975.38</b>

#### 4. INVENTARIOS

La compañía cuenta con los siguientes inventarios:

	<b>Dic 2013</b>
Inventario Materia Prima	42657.96
Inventario de Productos Terminado	16144.22
<b>Total</b>	<u><b>58802.18</b></u>

#### 5. ACTIVOS FIJOS

El detalle de los activos fijos es el siguiente:

	<b>Dic - 2013</b>
Muebles y Enseres	15839.00
Maquinaria y Equipo	95807.58
Equipo de Computo	17413.41
Vehículo	33727.68
Instalaciones y Adecuaciones	127530.16
<b>(-) Depreciación Acumulada</b>	<u><b>(9725.66)</b></u>
<b>Total</b>	<u><b>280587.17</b></u>

#### 6. CUENTAS POR PAGAR

El detalle de las cuentas por pagar es el siguiente:

	<b>Dic 2013</b>
Proveedores	(9952.91)
Impuestos por pagar	(6116.04)
Otras Cuentas por Pagar	(9627.90)
Cuentas por pagar socios	<u><b>(326624.74)</b></u>
<b>Total</b>	<u><b>(360301.40)</b></u>

## 8.- CONCILIACION TRIBUTARIA

	<b>dic-13</b>
Ingresos Totales	329897.72
Costos y Gastos	349301.90
<b>Utilidad Gravable</b>	<u>(19404,18)</u>
Mas: Gastos no deducibles	305,03
Utilidad Gravable	(19099,15)
Impuesto a la Renta	0,00
Anticipo Determinado Ejercicio fiscal corriente	0,00
Retenciones en la fuente recibidas ejercicio fiscal	21,48
Saldo a favor del Contribuyente	21,48
<b>Perdida Neta del Ejercicio</b>	<b>(19404,18)</b>

## 13. PATRIMONIO

**Capital Social.-** El capital social consiste en 400 participaciones sociales cuyo valor nominal unitarios es de US\$ 1,00.



Sr. Carlos Andrade  
**GERENTE GENERAL**  
**POIREG CIA LTDA**



Ing. Edison Toscano  
**CONTADOR GENERAL**