

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Entidad que reporta

Qualichem Cia. Ltda., es una empresa cuya misión dotar de productos químicos al sector Avícola. Su domicilio es en Ecuador en la dirección Caminos del Balcón Oe4-3 Hermana Juana s/n.

a. Efectivo y efectivo equivalente

El efectivo y equivalente de efectivo comprende el saldo conciliado de la cuenta corriente No. 02-00902286-0 de Produbanco, por un valor de \$17.680,14

b. Clientes

Esta cuenta está conformada por Clientes cuyo saldo al 31 diciembre del 2014 por el valor de \$247.846,76 corresponde a la venta de productos químicos.

CLIENTE	VALOR	CLIENTE	VALOR
ALICIA BRICEÑO YAGUANA	174.99	INTEGRACION AVICOLA ORO CIA. L	26,329.05
QUEZADA ABAD MAYRA DE JESUS	3,045.42	JENNY ROMERO	465.30
CUENCA LABANDA BOLIVAR	590.00	JULIO ZAMBRANO ARAY	6,831.00
DRA. GLORIA JANNETH CELI FLORE	17,249.25	HONORES ASANZA MARIA ELIZABETH	2,000.00
CASTRO ELIZALDE ARIANA PAOLA	7,992.61	MIRELLE YAQUELINE ESPINOZA JAR	1,079.10
LUCAS LUCAS CARLOS	372.00	MOLINA NOBOA LOURDES	19,500.36
COOPERATIVA DE PRODUCCION PES	7,449.75	RIOFRIO VIVANCO MARISOL	2,395.80
PRODUCTOS BALANCEADOS COPRO	6,534.00	NORELCO S.A.	5.06
CELINA TERESA VACA FERRER	1,283.00	OLGA MARLENE EROS ROBLES	13,413.71
DIGNA PAREDES VELECELA	1,326.00	ONCE PINTO MARIA ELENA	24,264.21
DIEGO MARIN DELGADO COLONIA	3,212.50	ALCIVAR HEREDIA PABLO JORGE	12,006.81
ECUADPREMEX S.A.	17,572.50	PROCESADORA NACIONAL DE ALIMEN	5,058.90
FRONTE-AGRO S.A.	10,395.00	PABLO VINICIO SANCHEZ JARA	5,475.00
ALARCON LEON GLENDA	243.73	MENDOZA ALAVA ROOSBELT ALBERTO	1,962.85
SANCHEZ VALAREZO GERARDO	1,424.61	IRMA LEONOR QUEZADA ABAD	2,574.00
INSUMOS AGRICOLAS Y AGRICOLAS	21,327.07	GUERRERO HONORES ROBERTO	3,489.98
IRMA MARIA ANDRADE CEDILLO	7,300.00	ROSA DEYSI NAVARRETE TENEZACA	2,961.58
ROBLES ALAVA ANGELA MARIA	6,775.86	WALTER DAVID SERRANO MARIN	3,765.76
SUBTOTAL	<u>114,268.29</u>	SUBTOTAL	<u>133,578.47</u>
		TOTAL	247,846.76

c. Inventarios

El valor de inventarios mantenido al 31 de diciembre del 2014, es por un valor de \$125.061,67, el saldo de inventarios es debido a que en el mes de diciembre se realizaron importaciones importantes.

d. Crédito Tributario a favor de la empresa

El saldo de esta cuenta por un valor de \$10.848,45 correspondientes a las retenciones en la fuente efectuadas en el período.

e. Propiedad Planta y Equipo

El saldo al 31 de diciembre del 2014 es de 12.099,95 que corresponde a lo siguiente:

QUALICHEM CIA. LTDA.

ACTIVOS FIJOS

DEPRECIACION A: 30-dic-14

CODIGO	CC	NOBRE DEL ACTIVO	FECHA ADQUI	DIA DEP	PORCE. DEPR.	COSTO HISTORICO	VALOR RESIDUAL	DEP. ACUM. MES ANTERIOR	DEPRECIAC. ESTE AÑO	TOTAL DEPRECIAC.	SALDO ACTUAL
VEHICULOS											
CUENTA: 1.3.08.											
	ADM	CAMIONETA CHEVROLET DOBLE CABINA	09-dic-14	21	20%	11,000.00	1,100.00	-	115.50	115.50	10,884.50
TOTAL VEHICULOS						11,000.00	1,100.00	-	115.50	115.50	10,884.50
EQUIPO DE COMPUTACION											
CUENTA: 1.3.24.											
	ADM	COMPUTADOR APPLE PORTATIL	14-nov-14	46	33%	1,263.89	126.39	-	48.44	48.44	1,215.45
TOTAL EQUIPOS DE COMPUTACION						1,263.89	126.39	-	48.44	48.44	1,215.45
TOTALES						12,263.89	1,226.39	-	163.94	163.94	12,099.95

f. Cuentas y documentos por pagar

Esta cuenta corresponde a obligaciones contraídas por la adquisición de bienes y servicios para el normal desarrollo de la empresa, su saldo al 31 de diciembre del 2014 es de \$105.019,82 con proveedores locales y con proveedores del exterior un valor \$60.010,00 que corresponde a Pharmavet International.

PROVEEDORES LOCALES	SALDO
CHAVEZ BELTRAN ALEXANDRA DEL R	12,199.99
AVIANPIG SOLUTION COMPAÑIA LIM	20,674.50
CARLOS ROBERTO GUERRERO HONORE	173.25
PAZMIÑO TOLEDO FREDY PATRICIO	64,270.80
FRONTEAGRO S.A.	210.37
GALO ENRIQUE CRUZ	207.90
HINOJOSA & HERRERA QUIMICOS EX	4,978.35
ARIAS PIEDAD ESPERANZA	99.00
SEGUROS ORIENTE S.A.	2,205.66
TOTAL CTA. POR PAGAR	105,019.82

g. Obligaciones Corrientes

En esta cuenta se agrupan los valores pendientes con SRI, IESS, y Empleados según el siguiente detalle:

RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	1,815.86
IMPUESTO A LA RENTA	31,987.86
IESS POR PAGAR	439.91
PROVISIONES BENEFICIOS SOCIALES EMPLEADOS	1,448.15
15% UTILIDADES POR PAGAR EMPLEADOS	25,086.78
TOTAL	60,778.56

h. Socios

Esta cuenta registra un saldo por pagar a los socios por un valor de \$12.059,87, que corresponde a valores prestados a la empresa para el normal desempeño de las labores comerciales.

i. Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes

Esta cuenta registra un saldo por pagar por un valor de \$45.000,00, que corresponde a valores prestados a la empresa para el normal desempeño de las labores comerciales

j. Capital

El Capital se encuentra conformado por las participaciones emitidas por un valor de USD \$ 1.000,00, que constituye el aporte de los socios para la constitución de la empresa.

k. Ingresos

La cuenta de Ingresos se halla constituida Ingresos Operacionales que comprenden las ventas gravadas con tarifa 12% por un valor de \$ 73.554,64 y ventas gravadas con tarifa 0% por un valor de \$924.990,91.

l. Gastos

Los costos y gastos en que incurrió la Empresa durante el año fiscal 2014 y que sirvieron para generar los ingresos registrados se detalla de la siguiente manera:

5.1	GASTOS OPERACIONALES		649,256.87
5.1.01	PRODUCTOS VENDIDOS	649,256.87	
5.2	GASTOS		182,522.94
5.2.01	<u>GASTOS DE VENTA</u>		70,286.26
5.2.01.01	SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUN	20,461.07	
5.2.01.02	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	2,483.96	
5.2.01.03	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZ	13,322.73	
5.2.01.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	4,073.31	
5.2.01.12	COMBUSTIBLES	2,605.26	
5.2.01.13	SEGUROS Y REASEGUROS	2,990.53	
5.2.01.14	TRANSPORTE	16,579.23	
5.2.01.17	GASTOS DE VIAJES	7,770.17	
5.2.02	<u>GASTOS ADMINISTRATIVOS</u>		110,697.30
5.2.02.05	HONORARIOS COMISIONES Y DIETAS	21,350.33	
5.2.02.12	COMBUSTIBLES	180.24	
5.2.02.15	TRANSPORTE	11,452.73	
5.2.02.16	GASTOS DE GESTION	2,941.99	
5.2.02.18	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUN	1,279.14	
5.2.02.20	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTR	157.59	
5.2.02.21	DEPRECIACIONES	163.94	
5.2.02.22	GASTO DETERIORO	2,478.47	
5.2.02.28	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	70,692.87	
5.2.03	<u>GASTOS FINANCIEROS</u>		1,539.38
5.2.03.03	Comisiones Bancarias	1,539.38	
	TOTAL DE COSTOS Y GASTOS		831,779.81



Martha Egas

Contadora