

Nota de Estados Financieros

Manta, 2013/12/31

1. **Norma generales**
2. La compañía PRODUCONG S.A. con RUC 1391766378001 domiciliada en la ciudad de Manta-Manabi-Ecuador constituida mediante Registro Mercantil 845 expediente 1599 el 23 de septiembre del 2009 inscrita en la Super Intendencia de Compañías bajo el expediente No. 205159
3. Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2013
4. **NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables**
5. **Sistema Contable** La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía PRODUCONG S. A., se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Compañías y normas legales que rigen en Ecuador que son las NIIF.
6. **Unidad Monetaria** De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el DOLARES AMERICANOS.
7. **Deudores** La cartera con clientes tiene una rotación de 15 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.
8. En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.
9. **Inventarios** Se contabilizan al costo de adquisición de cada una de las unidades de stock que contemos uno a uno en la bodega.
10. **Propiedades, planta y equipo** Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta
11. **Los gastos por reparaciones y mantenimiento** Se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, aquí se encuentran incluidos los gastos sea por mantenimiento de local o de vehículo.
12. **Anticipados** Están compuestos por el registro de gastos pagados por anticipado, en donde se registran seguros o pagos de clientes
13. **Valorizaciones y Provisiones Propiedades, planta y equipo** Conforme a los resultados obtenidos en el año se proyectan provisiones para compras, sueldos y mantenimientos.
14. **En cuanto a las obligaciones financieras** Se registran las deudas, ya sean en instituciones financieras o por proveedores.
15. **Anticipo para Impuesto de Renta** Los anticipos para impuesto de renta corresponde a la suma matemática del **0.2% del patrimonio total, + 0.2% del total de costos y gastos** deducibles a efecto del Impuesto a la

Renta, + 0.4% del activo total + 0.4% del total de ingresos según lo estipula la ley.

16. **Obligaciones laborales** Este pasivo corresponde a las obligaciones que la compañía tiene por concepto de prestaciones laborales.
17. **Reconocimiento de Ingresos y Gastos** Los ingresos son las ventas realizadas ya sean estas por venta de producto o por servicios, costos de venta de mercadería o gastos por servicio y gastos que genera la empresa para el efecto de las ventas.
18. **NOTA No. 3 Disponible**
 - Asciende a \$ 4452.63
 - Caja General \$ 2452.63
 - Cajas Menores \$ 185.10
 - Bancos \$ 1814.90
19. **Interés**
 - Bancarios
 - Tributarios
 - Contribuciones y otros
20. **Nota No. 5 Deudores**
 - Clientes \$ 35562.62
21. **NOTA No. 6 Inventarios**
 - Al 31 de diciembre de 2013 se cierra con un valor de 10.541,63 en producto disponible para la venta.
22. **NOTA No. 7 Propiedades, Planta y Equipos**
 - Muebles y enseres \$ 2452.63
 - Maquinaria y Equipos \$ 35060.18
 - Equipos de Computación \$ 2452.63
 - Vehículo \$ 11200.00
23. **NOTA No. 12 Proveedores**
 - Nacionales \$ 32756.78
 - Del exterior \$ 0.00
24. **NOTA No. 11 Obligaciones financieras**
 - Banco Pacifico \$ 1420.90
 - Banco Internacional \$ 22648.91
 - Total obligaciones financieras \$ 24069.81
25. **NOTA No. 13 Cuentas por Pagar a socios**
 - Ing. Otto Schwarz \$ 7856.63
26. **NOTA No. 14 Con la administración Tributaria**
 - Impuesto a la Renta \$ 2106.29
27. **NOTA No. 14 Obligaciones Laborables**
 - Participacion de utilidades \$ 1689.54
28. **NOTA No. 16 Patrimonio**
29. **Sociedad por acciones**
 - Capital Suscrito \$ 800.00
30. **Resultados anteriores y actual**
 - Ganancias Acumuladas \$ 6.148,60

Perdidas Acumuladas \$ -167.06

Utilidad neta del ejercicio \$ 7.467,76

31. NOTA No. 17 Ingresos Operacionales

Ingresos por ventas de productos \$ 369.932,03

32. Costo de venta

+ Inventario inicial \$ 11524.63

+ Compras \$ 285199.02

– Inventario Final \$ 10541.63

Total de costo de Ventas \$ 286.182,02

33. Gastos

Salarios \$ 19111.99

Aporte social \$ 3645.17

Beneficios \$ 7234.50

Honorarios \$ 7055.58

Mantenimiento y reparaciones \$ 5281.72

Promoción y publicidad \$ 985.63

Combustibles \$2995.84

Lubricantes \$ 602.77

Seguros y reaseguros \$ 5684.80

Transporte \$ 534.22

Gastos de Viaje \$ 4063.54

Depreciaciones \$ 6800.65

Otros Gastos Ventas \$ 3858.54

Otros Gastos Administrativos \$ 3365.84