

Notas a los estados financieros ejercicio económico 2016

**PRODUCTOS INTERNACIONALES DE MANTENIMIENTO PROINMA
CIA. LTDA.**

31 de marzo de 2017

Notas a los estados financieros ejercicio económico 2016

Proinma Cía. Ltda.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFFECTIVO.- Con un saldo de \$ 52,193.88 al 31-12-2016, que incluye dinero en efectivo y disponibles en caja general, e instituciones bancarias, fondos provenientes de nuestras operaciones comerciales producto de las ventas.

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.- Con un saldo de \$ 241,110.66 por cobrar a clientes no relacionados al 31-12-2016, en dicho saldo está incluido la provisión para incobrables que se calculó del 1% de la cartera por cobrar al cierre de los Estados financieros año 2016. No existe deterioro en la cuentas por cobrar.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS.- Al 31-12-2016 terminan con un saldo de \$ 21946.42 y corresponde a cuentas por cobrar al accionista mayoritario de la compañía, dicho valor será devuelto en el plazo no menor de un año

OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS.- Con un saldo de \$ 7698.81 incluye \$ 376.64 por préstamos realizados a los empleados de la compañía, y \$ 7332.17 por cobrar al SRI por impuestos pagados de mas, la Compañía ingreso el año anterior unas solicitud de devolución por pago en exceso.

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA).- Con un saldo de \$713.92 Por el crédito tributario generado en las compras de bienes

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA).- Con un saldo al 31-12-2016 de 23111.48 por las retenciones en la fuente recibidas en nuestras facturas de ventas durante el año terminado.

INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN.- Al 31-12-2016 termina con un saldo de \$ 128,341.14 correspondiente a la mercadería disponible para venta al término del año, de acuerdo al inventario realizado en las bodegas de la Compañía. Se determinó que no existe un deterioro del valor de inventarios ya que este tiene una rotación promedio de 32 días.

PAGOS ANTICIPADOS.- Esta cuenta refleja un saldo al 31-12-2016 por Anticipo a proveedores y Seguros anticipados de \$1355.28 y \$1223.85 respectivamente, estos valores serán devengados en el transcurso del año 2017.

ACTIVOS DEPRECIABLES.- Al 31-12-2016 asciende a una suma de \$80,222.32 distribuidos de la siguiente manera:

MUEBLES Y ENSERES por \$ 9326.73;

VEHICULOS por \$ 68,193.20;

EQUIPOS DE COMPUTACIÓN por \$ 2702.39,

DEPRECIACION ACUMULADA.- Asciede a \$ 40,297.10, al término del año solo se deprecian los activos que tienen vida útil como los vehículos y los equipos de computación.

CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS.- Al 31-12-2016 refleja un saldo de \$219,911.99 correspondiente a pagos pendientes a nuestros proveedores de bienes y servicios, la rotación de cuentas por pagar es de 55 días.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS.- Corresponde al saldo \$3988.45 que mantiene la compañía por el uso de la tarjeta corporativa.

CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS.- Con un saldo de \$ 21054.53 por préstamos recibidos del accionista mayoritario para cubrir pagos, dicho valor será cancelado dentro del plazo de un año.

CUENTAS POR PAGAR A INSTITUCIONES FINANCIERAS PORCIÓN CORRIENTE.- Con un saldo de \$ 49,042.06 correspondiente a la porción corriente a cancelar en al año 2017 por préstamos a instituciones financieras

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO.- Corresponde a \$ 1516.02 luego de haber deducido la participación de empleados

PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS.- detallados de la siguiente manera:

PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO.- Corresponde al valor de \$ 1216.06 deducidas de la utilidad del ejercicio, de acuerdo a lo dispuesto en el Código de Trabajo corresponde el 10% al trabajador y el 5% a las cargas familiares.

OBLIGACIONES CON EL IESS.- Con un saldo por pagar de \$ 5242.15 por las obligaciones pendientes de pago del mes de Diciembre-2016

JUBILACIÓN PATRONAL.- Con un saldo de \$20,073.00 proveniente del estudio actuarial.

OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS.- Con un saldo de \$ 15,560.13 por las provisiones de beneficios a empleados como Décimo tercero, Décimo Cuarto sueldo, vacaciones, y aportes patronales contempladas en el Código del trabajo.

OTROS PASIVOS CORRIENTES.- Con 2.267.48 al 31-12-2016, por concepto de retenciones de IVA y fuente por pagar al SRI del mes de Diciembre-2016.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR DOCUMENTOS NOCORRIENTES.- Con un saldo de \$ 20,981.08 al 31-12-2016, corresponde a la deuda a largo plazo que mantiene la compañía por la compra de vehículos para uso de la compañía.

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES.- Con un saldo de \$ 34,224.82 al 31-12-2016 por las deudas a largo plazo que mantiene la compañía con el Banco Bolivariano y Banco de Machala.

RESERVA LEGAL.- Al 31-12-2016 la compañía cuenta con una reserva Legal de 2,613.51.

UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.- Con un saldo de 113,753.62 provenientes de utilidades de ejercicios anteriores

UTILIDAD DEL EJERCICIO.- Al cierre del ejercicio económico del año 2016 la utilidad neta para socios es de \$ 5,374.96, los mismos que serán repartidos a los accionistas.

OTRAS REVELACIONES.- En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las revelaciones correspondientes, aquellas no detalladas son inmateriales para su revelación a terceros.

EVENTOS SUBSECUENTES.- Entre el 31 de Diciembre y la fecha de emisión de los Estados Financieros, no se han producido eventos que en la opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los mismos.



.....
José Luis Espinoza Arcos
GERENTE GENERAL



.....
Econ. Jessica Osorio C.
Contador
REG C.B.A. No. G.0.15825