

**PROBEVPA CIA. LTDA.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012**

**NOTA 1: LA COMPAÑÍA**

La compañía PROBEVPA CIA LTDA, se dedica a la producción y elaboración de bebidas alcohólicas y bebidas de frutas con bajo contenido alcohólico y su respectiva distribución. El producto principal es Bebida de Frutas Campiña sabor a Durazno.

**NOTA 2: EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES**

El rubro del efectivo y sus equivalentes está integrado de la siguiente manera, el valor de este grupo asciende a 11.950,81 dólares.

<b>CAJA GENERAL</b>	<b>VALOR</b>
Caja Chica	418,00 USD
Caja Moneda Extranjera	11.532,81,00 USD
<b>TOTAL</b>	<b>11.950,81,00 USD</b>

**NOTA 3: BANCOS**

El rubro Bancos está conformado por la cuenta corriente del Banco del Pacífico # 07168918, misma que se encuentra en cero por cuanto existen cheques posfechados por pagar y superan el monto del disponible.

**NOTA 4: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

Este rubro representa los cobros realizados a Clientes, Anticipos Empleados y Cuentas por cobrar empleados y cuyos montos ascienden a 12.657,81 USD.

<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR</b>	<b>VALOR</b>
Cuentas por Cobrar empleados	1.850,00 USD
Anticipo empleados	10.327,02 USD
Cuentas por cobrar clientes no relacionados	380,79 USD
Otras cuentas por cobrar	100,00 USD
<b>TOTAL</b>	<b>12.657,81 USD</b>

**NOTA 5: CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO**

Este rubro de Impuestos a Favor está integrado de la siguiente manera:

<b>CREDITO TRIBUTARIO</b>	<b>VALOR</b>
Crédito Tributario Impuesto Renta.	40.444,84 USD
<b>TOTAL</b>	<b>40.444,84 USD</b>

## NOTA 6: PAGOS ANTICIPADOS

El rubro de Pagos anticipados está integrado de la siguiente manera:

<b>PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>VALOR</b>
Anticipo Impuesto Renta	18.883,75 USD
<b>TOTAL</b>	<b>18.883,75 USD</b>

## NOTA 7: INVENTARIOS

El rubro de Inventarios está integrado de la siguiente manera:

<b>INVENTARIOS</b>	<b>VALOR</b>
MATERIA PRIMA	84.591,86 USD
PRODUCTOS TERMINADOS	44.011,11 USD
<b>TOTAL</b>	<b>128.602,97 USD</b>

## NOTA 8: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El rubro de Propiedad Planta y Equipo está integrado de la siguiente manera, con el cálculo de sus respectivas depreciaciones;

<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>VALOR</b>
MUEBLES Y ENSERES	3.443,15
EQUIPOS DE OFICINA	769,21
EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE	6.157,38
OTROS ACTIVOS	175,18
DEPRECIACIONES ACUMULADAS	-1.910,50

## NOTA 9: OBLIGACIONES POR PAGAR

El rubro está integrado de la siguiente manera:

<b>OBLIGACIONES POR PAGAR</b>	<b>VALOR</b>
Cuentas y documentos por pagar	33.407,79
Obligación Instituciones Financieras	18.991,89
Préstamos Socios	63.109,12
Impuestos por Pagar	16.136,90
15% Utilidades por pagar	846,43
Obligaciones corto plazo empleados	54.795,01
Impuesto a Renta por Pagar empresa	4.395,91
<b>TOTAL</b>	<b>191.683,05</b>

## NOTA 10: PATRIMONIO

Dentro de este grupo de cuentas encontramos los siguientes rubros:

- *Por las aportaciones de los socios, CAPITAL SOCIAL 3.000,00 USD*
- *Por las reservas LEGAL misma que ascienden a 13.944,70 respectivamente.*
- *Dentro de Resultados una utilidad neta del ejercicio de 402,47 USD*
- *Adopción NIFF primera vez 12.144,39 USD saldo positivo por implementación NIFF.*



*María Soledad López*

**CONTADORA**