

COMPAÑÍA "PROQUIMSUR" PRODUCTOS QUIMICOS DEL SUR CIA. LTDA.

NOTA ACLARATORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1) OPERACIONES.

La empresa "PROQUIMSUR" PRODUCTOS QUIMICOS DEL SUR CIA. LTDA. fué constituida el 21 de marzo de 1991, con Expediente # 39096 y RUC # 0790011783001, teniendo como actividad principal es la venta al por mayor y menor de productos de limpieza.

2) RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD.

a) Bases de presentación.

"PROQUIMSUR" PRODUCTOS QUIMICOS DEL SUR CIA. LTDA. mantiene sus registros contables de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

b) Reconocimiento de Ingreso.

Los ingresos son reconocidos de acuerdo al plazo de crédito pactado desde el momento en que se entrega el producto al cliente en base a la clasificación del cliente, el mismo que no es superior de los 30 días.

c) Reconocimiento de Gastos.

Los gastos se registran al momento de ser pagados.

d) Propiedades, planta y equipo.

La empresa posee bienes que son de uso exclusivo de la misma, se registran al costo histórico de adquisición menos la correspondiente depreciación acumulada.

e) Registro Contables y unidad monetaria.

La contabilidad registra las transacciones en Dólares de E.U.A. que es la unidad monetaria adoptada por la República del Ecuador.

3) EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS.

Caja es la cuenta a través de la cual se realizan ingresos y desembolsos operativos.

4) CUENTAS POR PAGAR.

Al 31 de Diciembre del 2016 las cuentas por pagar se forman de la siguiente manera:

CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES	\$	70.613,78
CUENTAS POR PAGAR AL IESS	\$	318,33
CUENTAS POR PAGAR AL SRI	\$	231,34
PART. TRABAJADORES POR PAGAR		<u>793,05</u>
SUMAN	\$	71.956,50

5) INGRESOS.

Los ingresos por las ventas efectuadas en el periodo son de **\$ 109.390.90**

6) GASTOS DE OPERACIÓN.

Los gastos realizados en el año 2016 y que se han registrado como parte del periodo son:

SUELDOS Y SALARIOS	\$	20.568,84
BENEFICIOS SOCIALES	\$	2.631,74
APORTE PATRONAL	\$	3.500,85
ICE Y SECAP	\$	205,70
PUBLICIDAD	\$	215,00
SUMINISTRO Y MATERIALES	\$	163,00
COMBUSTIBLES	\$	294,70
IVA AL GASTO	\$	35,37
IMPUESTOS Y OTROS	\$	144,18
SUMAN	\$	27.759,38

7) PÉRDIDAS Y GANANCIAS.

Al 31 de Diciembre 2016 la Compañía tiene una utilidad de \$ 2.886.42

8) IMPUESTO A LA RENTA.

No existe valor a pagar, las obligaciones que están pendientes son las del anticipo a la renta que son dos dividendos en julio y septiembre de \$ 250.69 c/u.

Machala, 06 de Abril de 2017


Ing. Oliver Santin Sánchez
CONTADOR