

PROCESADORA DE ALIMENTOS CARNICOS Y EMBUTIDOS SAN JORGE PROALICARNIC CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTE AMERICA)

1. PRINCIPIOS Y POLITICAS CONTABLES

Los principios y políticas contables aplicadas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros, se llevan a cabo sobre la base de acumulación, conforme a Normas Contables y disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas y demás Organismos de Control. Tributariamente es considerada como una Persona Jurídica Obligada a llevar Contabilidad y que según el Registro Único de Contribuyentes, debe dar cumplimiento con la presentación de la siguiente información:

- Anexo Accionistas, Partícipes, Socios, Miembros del Directorio y Administradores
- Anexo Relación Dependencia
- Anexo Transaccional Simplificado
- Declaración del Impuesto a la Renta Sociedades
- Declaración de Retenciones en la Fuente
- Declaración mensual de IVA

1.1. BASES DE PRESENTACION

Las bases para la elaboración de los Estados Financieros se presentan de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB) y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas Normas Internacionales. La Compañía prepara sus Estados Financieros en US\$ dólares americanos, de conformidad con Normas Contables emitidas por la Superintendencia de Compañías y disposiciones legales establecidas en la Ley de Regimen Tributario Interno, organismos encargados de su control y vigilancia.

Los Registros y presentación de estos Estados Financieros están basados en el costo histórico.

1.2 INVENTARIOS

Los inventarios son activos que posee la empresa para ser vendidos en el curso de la operación, en proceso de producción, en forma de materiales y suministros para ser consumidos en el proceso de producción, se registran al costo de adquisición, que no excede al costo de reposición y precio de mercado, el método de valoración empleado por la Empresa es el "Promedio Ponderado"

1.3 PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO

PROCESADORA DE ALIMENTOS CARNICOS Y EMBUTIDOS SAN JORGE PROALICARNIC CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTE AMERICA)

Se registra una provisión para cuentas incobrables para cubrir futuros riesgos de pérdida que pueden llegar a producirse en la realización de cuentas por cobrar a clientes, exclusivamente "1% de la cartera por cobrar del periodo", según L.R.T.I y R.L.R.T.I y no podrá exceder del 10% de la cartera total.

1.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Están registrados al costo y su depreciación es calculada sobre valores historicos; sobre la base del método de línea recta, considerando la vida útil estimada de los respectivos activos.

1.5 RECONOCIMIENTO DEL INGRESO

El ingreso es reconocido, cuando los activos debidamente documentados para su transferencia de dominio son vendidos; por lo tanto constituyen la base de medición del principio contable del devengo.

2. CAJA-BANCOS

El saldo al 31 de Diciembre:

	2015	2016
Caja	505.49	2,859.36
Total:	505.49	2,859.36

3. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de Diciembre:

	2015	2016
Empleados	369.05	200.97
Anticipo Proveedores	78,167.67	98,746.09
Seguros	5,305.82	5,135.13
Otras Cuentas por Cobrar	2,130.04	411,412.73
Total:	85,972.58	515,494.92

3.1 CLIENTES

El saldo al 31 de Diciembre:

	2015	2016
Clientes	32,250.97	182,928.35
(-) Provision Incobrables	-	-
Total:	32,250.97	182,928.35

PROCESADORA DE ALIMENTOS CARNICOS Y EMBUTIDOS SAN JORGE PROALICARNIC CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTE AMERICA)

3.2 IMPUESTOS ANTICIPADOS

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre:		
Credito Tributario Rte Fte I.R.	12,164.49	9,767.55
Iva Retenido		7,466.34
Anticipos Impuesto a la Renta		1,065.36
Total:	<u>12,164.49</u>	<u>18,299.25</u>

4. INVENTARIOS

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre:		
Producto Terminado	16,544.82	23,862.78
Producto en Proceso	1,554.77	3,250.14
Materia Prima	31,805.25	23,911.88
Materiales	58,496.57	59,995.25
Total:	<u>108,401.41</u>	<u>111,020.05</u>

5. ACTIVO FIJO

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre:		
Maquinaria y Equipos	476,022.61	476,022.61
Muebles y Enseres	2,629.76	2,629.76
(-) Depreciacion Acum, Propiedad, Planta y Equipo	-202,279.12	-248,215.69
Total:	<u>276,373.25</u>	<u>230,436.68</u>

6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre:		
Proveedores	85,394.12	149,392.13
Préstamos Terceros	9,740.02	10,298.86
Sobregiros Contables	2,279.35	78,087.88
Anticipo Clientes	1,137.20	
Otras Cuentas por Pagar	73,363.33	204,216.38
Total:	<u>171,914.02</u>	<u>441,995.25</u>

PROCESADORA DE ALIMENTOS CARNICOS Y EMBUTIDOS SAN JORGE PROALICARNIC CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTE AMERICA)

7. GASTOS ACUMULADOS

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre:		
Obligaciones con Trabajadores	2,281.07	2,881.28
Obligaciones con el IESS	2,328.28	2,006.13
Obligaciones con la Administracio Tributaria	781.78	490.73
Total:	5,391.13	5,378.14

8. CAPITAL SOCIAL

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre:		
Corporación Azende S.A.	860,100.00	1,670,100.00
Sánchez Moscoso Juan Sebastián	300.00	300.00
	860,400.00	1,670,400.00

9. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre:		
	405,000.00	
	405,000.00	-

10. RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre:		
Resultados Ejercicios Anteriores	-831,033.86	-927,036.96
	-831,033.86	-927,036.96

11. RESULTADOS DEL EJERCICIO

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre:		
Resultados del Ejercicio	-96,003.10	-129,697.82
	-96,003.10	-129,697.82

PROCESADORA DE ALIMENTOS CARNICOS Y EMBUTIDOS SAN JORGE PROALICARNIC CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTE AMERICA)

12. RESULTADOS

	2015	2016
El saldo al 31 de Diciembre:		
INGRESOS		
Ventas	387,237.06	493,439.18
Devoluciones	(7,796.71)	(8,816.72)
Otros Ingresos	17,798.56	16,875.51
TOTAL INGRESOS	397,238.91	501,497.97
COSTOS		
Costos	442,289.44	504,328.40
TOTAL COSTOS	442,289.44	504,328.40
GASTOS		
Gastos Operacionales	50,132.33	126,727.03
Gastos No Operacionales	53.48	123.00
TOTAL GASTOS	50,185.81	126,850.03
TOTAL COSTOS Y GASTOS	492,475.25	631,178.43
PERDIDA OPERACIONAL	(95,236.34)	(129,680.46)
GASTOS FINANCIEROS		
Gastos Financieros	766.76	17.36
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	766.76	17.36
PERDIDA DEL EJERCICIO	(96,003.10)	(129,697.82)
PERDIDA NETA	(96,003.10)	(129,697.82)

13. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2016, el capital social de Proalicarnic Cia. Ltda., esta integrado por 1,670,400 participaciones con un valor nominal de 1.00 cada una.

14. OTRAS REVELACIONES

PROCESADORA DE ALIMENTOS CARNICOS Y EMBUTIDOS SAN JORGE PROALICARNIC CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTE AMERICA)

En cumplimiento con disposiciones legales emitida por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelacion y lectura de terceros

15. EVENTOS SUBSECUENTES

Al 31 de Diciembre del 2016 y la fecha de preparacion de este informe no se han producidos eventos economicos que en opinion de la Gerencia, deban ser revelados.