

**PROCOMSERV CIA LTDA**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**2014**

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO:** Al 31 de diciembre del 2014 el saldo de la cuenta Bancos que constituye la cuenta corriente 0500604981 del Banco Internacional, saldo \$92.75

**CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS:** Al 31 de diciembre del 2014 las cuentas por cobrar a suman \$37.492,45 de las cuales \$31778.54 pertenece a una cuenta por cobrar a Golden Farms por prestamos hechos en años anteriores.

**INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA:** El saldo de \$32,741.66 corresponde al saldo final al 31 de diciembre de los productos en la bodega de Pifo segun reporte enviado por Francisco Oneto en enero de 2015.

**INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADO-COMPRADOS A TERCEROS:** El saldo de \$4750.79 corresponde al saldo final al 31 de diciembre de los productos ZRC Galvilita en la bodega de Pifo segun reporte enviado por Francisco Oneto en enero 2015.

**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:** El valor de \$69.915,23 corresponde a la suma de Retenciones en la fuente del ejercicio \$24.293.99, Retenciones de IVA \$706.45, Anticipo de impuesto a la renta pagado \$36.686,77 e Impuesto por Salida de Divisas \$2778,42

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:** El valor de \$110.419,37 esta conformado de la siguiente manera:

Edificios: \$16009.20

Muebles y enseres: \$406.54

Maquinaria y Equipo \$123488,56

Equipos de computacion: \$406.54

Vehiculos : \$58.035,71

Depreciacion Acumulada: 113589.61

**ACTIVO INTANGIBLE:** El valor de \$25000.00 corresponde a una accion corporativa en el Club Los Arrayanes.

**PASIVO**

*Arub*

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR: El valor de \$19136,27 corresponde a un sobregiro en la cuenta del Banco Internacional

PARTICIPACION TRABAJADORES EJERCICIO: El valor de \$902.36 corresponde al 15% de la Utilidad Bruta del periodo 2012 (\$6015.86)

## **PATRIMONIO**

CAPITAL SOCIAL: Las acciones suscritas y pagadas de la empresa suman \$4096.00 divididas de la siguiente manera:

Jorge Vinicio Camacho Samaniego \$2048.00 - 50%

Carlos Eduardo Camacho Samaniego \$2048.00 - 50%

APORTES DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES: El valor de \$91466.33 viene arrastrandose de años anteriores.

RESERVA LEGAL: \$5116.75 este valor viene reflejandose en el patrimonio en años anteriores.

RESULTADOS ACUMULADOS: Al 31 de diciembre del 2014 el saldo de esta cuenta refleja el valor de \$211.545,87

GANANCIA DEL PERIODO: La utilidad antes de impuestos refleja un valor de \$6015.86 que se obtiene de la siguiente manera:

Ingresos por ventas: \$266.003,99

Costos operativos: \$217.121,30

Gastos Administrativos: \$42.866,83

*Amador*