



NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INCOPROV CIA. LTDA.



1. Información general.

INCOPROV CIA. LTDA. Es una sociedad de responsabilidad limitada radicada en Ecuador, ubicada en la Provincia de Pichincha en la ciudad de Quito, Av. NNUU y Av. Amazonas, con RUC. 1791203194001, representada por el Sr GONZALO RUBEN LOZA CARRERA

- Su objeto social venta al por mayor y menor de productos de seguridad industrial.

a. Efectivo y equivalentes al efectivo

Se encuentran dentro de este grupo todo el efectivo disponible y saldos en bancos para el normal funcionamiento de las actividades de la compañía.

Al 31 de diciembre del 2015 el saldo de efectivo y equivalentes de efectivo asciende a \$ 468.332.47 que corresponden a saldos del período económico respectivos tanto en caja chica como en Produbanco y Banco Pichincha

CÓDIGO	DETALLE	2014	2015	VARIACIÓN
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	445.743.25	468.332.47	22.589.22

b. Cuentas y Documentos por Cobrar

Los activos financieros se detallan a continuación:

CÓDIGO	CUENTA	2014	2015	VARIACIÓN
10102	ACTIVOS FINANCIEROS	336.615.93	344.451.04	7.835.91
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	335.288.14	345.394.04	10.126.70
101020502	ACTIVIDADES QUE NO GENERAN INTERESES	0	0	0
1010206	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS			
1010208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	5.175.7	2.884.91	-2.290.79



c. Provisión para cuentas incobrables

La Administración ha adoptado como política de provisión para cuentas incobrables la evaluación al menos al final del ejercicio económico de la probabilidad de recuperación de los saldos pendientes de cobro.

CÓDIGO	CUENTA	2014	2015	VARIACIÓN
1010209	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	3827.91	3.827.91	0

e. Propiedad, Planta y Equipo

La Compañía procedió de acuerdo a lo establecido en el párrafo 7 de la NIC 16, en el que se establece que se reconocerá como PP&E.

Los componentes de INCOPROV CIA. LTDA. Se reflejan a valores razonables, a continuación el detalle de activos fijos

CÓDIGO	CUENTA	2014	2015
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		
1020102	EDIFICIOS		
1020105	MUEBLES Y ENSERES	10.777.64	10.777.64
1020109	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	64680.35	81189.28
1020112	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	41.806.33	54.750.40

f. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos de INCOPROV CIA. LTDA., se sustentan con las respectivas facturas de ventas que se encuentran registradas y autorizadas por el SRI., y los beneficios económicos han ingresado a la Compañía mediante depósitos por cancelación de clientes, es decir, que los ingresos por actividades ordinarias procedentes de la venta de nuestras mercaderías.

INCOPROV CIA. LTDA. Reconoce sus ingresos de su actividad principal; es decir, la venta al por mayor, menor de productos de seguridad industrial según constan en los respectivas facturas de compras y de ventas



g. Gastos

Todos los gastos económicos durante el periodo contable están debidamente soportado por documentos autorizados por el SRI según el reglamento de facturación y emitido el respectivo comprobante de retención en los porcentajes correspondientes a nuestros proveedores de mercancías y servicios durante el giro del negocio.

Los gastos se clasifican por:

- ✓ Venta
- ✓ Administración
- ✓ Financieros
- ✓ Otros Gastos

CÓDIGO	CUENTA	2014	2015
5201	GASTOS DE VENTA	170.927.91	188.762.26
5202	GASTOS ADMINISTRATIVOS	188.839.78	204.205.87
5203	GASTOS FINANCIEROS	503.32	3.385.53



CONTADORA

RUC: 1711886323001



GERENTE GENERAL