

PROCESOS INDUSTRIALES DEL ECUADOR PROINDE CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2012

Bancos

Saldo conciliado al 31 de Diciembre del 2012 Banco del Pacífico

Cientes y Otra Cuentas por Cobrar

Las ventas de la Compañía en su gran mayoría se realizan en condiciones de crédito normales y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses.

Al final de cada periodo se revisan los valores en libros de los clientes comerciales y otras cuentas por cobrar para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables.

El saldo de las cuentas por cobrar Cientes al 31 de diciembre del 2012 asciende al valor de \$19.614.89.

Impuestos

El saldo de \$ 3192.04 corresponde a las retenciones que nos han realizado los clientes al momento de la venta, estas retenciones supera el valor de impuesto a la renta por lo que mantenemos un crédito tributario.

Inventarios

Los inventarios se registran al costo. El costo de los inventarios se determina por el método de primeras entradas primeras salidas.

El saldo de los inventarios asciende a \$ 16.430.70, se realizó la toma física de los inventarios por parte del Sr. Josef Pazmiño y Sra. Zoila de Pérez, y se comparó con los saldos en libros.

Activo Fijo

El costo de los activos fijos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta, de acuerdo a la técnica contable y los porcentajes establecidos en la Ley

Muebles y equipo de oficina al 10%.

Equipo de Computación y Software al 33%.

Cuentas por Pagar y Otras Cuentas por Pagar

El saldo de la cuenta por Pagar al 31 de diciembre del 2012 registra el valor de \$ 18.103.00 que corresponde casi en su totalidad a las compras del mes de Diciembre que normalmente son canceladas a 30 días.

El valor de \$ 22.713.97, registrado como Otras cuentas por pagar se desglosa en:

Sueldos por Pagar, Cuenta por Pagar Dineros, Anticipo de clientes, las provisiones por beneficios sociales por pagar.

Pasivo no corriente – Préstamo Socio

Corresponde a préstamo del Sr. Josef Pazmiño a PROINDE CIA. LTDA., socio de Proinde, por \$ 6339.17 saldo viene de ejercicios anteriores.

Patrimonio

En esta cuenta se registran, el capital social \$ 400.00 la Reserva Legal por \$ 79.03, otras reservas por \$ 876.86, Utilidades de ejercicios anteriores por \$ 1832.70 y la utilidad neta del ejercicio por \$ 703.63 dando un total de patrimonio neto de \$ 3892.22

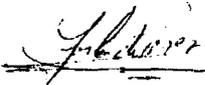
Ingresos

Los ingresos corresponden a las facturas emitidas entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012 con el valor de \$14.4068.74

Costos y Gastos

Los costos y gastos se registran a costo histórico en la medida en que han sido incurridos independientemente de la fecha que se haya realizado el pago

Los costos y gastos suman el valor de \$142.947.09, que aplicando la diferencia de ingresos menos costos y gastos nos da un resultado de \$ 1.131.65 antes de participación de trabajadores e impuesto causado. Al 1 de Diciembre del 2012.



Sra. Zoila Piñuela
C.I. 1800973065
Contador