

PROCESADORA DEL CAUCHO ECUATORIANO S.A. "PROCAESA"
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Nota 1	Caja/Bancos	Dólares
	Caja General	18,565.94
	Caja Chica	1,250.00
	Bancos	100,963.15
	TOTAL	120,779.09

Durante todo el año hemos operado con saldos positivos en los bancos, la empresa ha podido en forma razonable cubrir sus obligaciones de corto plazo

Nota 2	Cuentas por Cobrar	Dólares
	Clientes Nacionales	145,193.36
	Préstamo Cauchisa	8,200.00
	Otras Cuentas por Cobrar	1,620.00
	(-) Provisión Cuentas Incobrables	- 6,445.16
	TOTAL	148,568.20

Cuentas por cobrar nacionales se incrementan, las condiciones de comercialización en el mercado nacional son de 30 y 60 días y la tendencia es a capturar un segmento de mercado dentro de la línea de producción de artículos de caucho.

Nota 3	Inventarios	Dólares
	Materia Prima	27,420.32
	Suministros y Materiales	20,254.46
	Producto Terminado	60,773.94
	Sintéticos y Químicos	80,345.98
	TOTAL	188,794.70

Se registra un inventario en la línea de Sintéticos y Químicos que son productos relacionados con la industria del caucho que actualmente comercializa la empresa.

Nota 4	Impuestos Anticipados	Dólares
	Crédito Tributario	111,077.60
	Retenciones en la Fuente Año 2013	4,982.71
	Anticipo Impuesto Renta 2009	17,667.51
	Crédito Tributario por ISD en Importación	6,062.98
	TOTAL	139,790.80

Dentro de los impuestos anticipados el rubro más importante es el de crédito tributario de IVA, estos valores son recuperados vía solicitud de devolución de IVA Exportadores, la gestión se la realiza conforme se cumplan los plazos descritos en la base legal.

Nota 5 Terrenos		Saldo 31-12-2013	Ajuste	Saldo al 31-12-2014
Coronado		556,736.93		556,736.93
Planta		9,000.00		9,000.00
Utasa		166,649.97		166,649.97
San Andres		322,450.00		322,450.00
TOTAL		1,054,836.90	-	1,054,836.90

En la cuenta terrenos no se registra ningún cambio respecto del año pasado.

Nota 6 Propiedad Planta y Equipo

ACTIVOS	Saldo	Adiciones	Bajas	Ventas	Saldo
	31-12-2013				31-12-2014
Instalaciones / Viviendas	113,879.40				113,879.40
Maquinaria y Equipo	94,001.78				94,001.78
Muebles y Enseres	4,198.87	5,170.00	161.00		9,207.87
Equipo de Computación y Electrónico	2,763.46	26,996.00			29,759.46
Vehiculos	51,582.67				51,582.67
Herramientas	3,531.50	1,022.00			4,553.50
TOTAL	269,957.68	33,188.00	161.00	-	302,984.68

DEPRECIACION	Saldo	Depreciación	Bajas	Ventas	Saldo
	31-12-2013	Anual			31-12-2014
Instalaciones / Viviendas	- 42,546.61	- 5,796.36			- 48,342.97
Maquinaria y Equipo	- 35,882.36	- 9,399.84			- 45,282.20
Muebles y Enseres	- 2,043.04	- 601.02	163.39		- 2,480.67
Equipo de Computación y Electrónico	- 874.48	- 3,113.13			- 3,987.61
Vehiculos	- 18,309.14	- 10,316.64			- 28,625.78
Herramientas	- 1,616.91	- 366.24			- 1,983.15
TOTAL	- 101,272.54	- 29,593.23	163.39	-	- 130,702.38

Durante el año 2014 la empresa ha invertido en adquirir equipos de control de calidad

Nota 7 Activo Biológico

ACTIVOS	Saldo	Adiciones	Transferencias	Ventas	Saldo
	31-12-2013				31-12-2014
NO AMORTIZABLE / INVERSIÓN					
Jardin Clonal	10,772.09	197.77			10,969.86
Viveros	70,175.68	3,279.73	1,656.04		71,799.37
Plantaciones en Formación	189,553.55	50,528.64	46,240.44		193,841.75
Semovientes	2,619.70				2,619.70
TOTAL	273,121.02	54,006.14	47,896.48	-	279,230.68
					0.00
AMORTIZABLES / PLANTACIONES EN PRODUCCION					
Coronado y América	156,674.70		1,448.79		158,123.49
Utasa	96,029.66		-370.12		95,659.54
San Andrés	148,416.88	46,240.00	-810.62		193,846.26
TOTAL	401,121.24		268.05		447,629.29
					-
AMORTIZACION					
	Saldo	Amortización	Transferencias	Ventas	Saldo
	31-12-2011	Anual			31-12-2012
Coronado y América	- 101,323.87	6,258.48			-107,582.35
Utasa	- 43,216.18	4,801.44			-48,017.62
San Andrés	- 37,104.04	9,539.70		264.52	-46,908.26
TOTAL	- 181,644.09	20,599.62	-	264.52	-202,508.23
					-

La empresa ha invertido en el desarrollo de plantaciones de caucho en sus distintos estados.

Nota 8 Activos por Impuestos Diferidos

Reconocimiento de Jubilación Patronal	
A la fecha de Transición	4,517.63
Durante el 2012	2,259.67
Durante el 2013	830.55
Durante el 2014	- 1,245.20
TOTAL	6,362.65

Se reconoce impuestos diferidos calculados sobre la disminución en la provisión de jubilación patronal para trabajadores con menos de 10 años.

Nota 9 Proveedores

Comercial Conte	144,482.58
Legend Petrochemical	55,104.00
Cauchisacorp del Ecuador	4,340.00
Seguros Equinoccial	4,544.40
Gina Gallardo	3,371.94
DSV GL Ecuador	3,170.01
Guerra y Asociados	2,744.00
Tomas Gilbert	2,027.00
Empresa Electrica	2,158.28
Ivan Viteri	2,111.59
Mercedes López	2,072.76
Segres	1,848.84
KSTI	1,153.35
Interoc	1,029.60
Diners	3,257.14
Procaesa	548.40
Otros	4,180.48
TOTAL	238,144.37

Son cuentas por pagar por adquisición de inventario, servicios y otros.

Nota 10 Préstamos Bancarios

Operación	Saldo al 31-12-2014	Parte Corriente	Parte Largo Plazo	
Banco del Pacífico				
P40059927	68,072.19	68,072.19		68,072.19
P40059923	73,275.82	19,528.13	53,747.69	73,275.82
TOTAL	141,348.01	87,600.32	53,747.69	141,348.01

Al cierre del 2014 registramos operaciones financieras con la banca por \$ 141.348.01 estas se registran en los estados financieros tanto en la parte corriente como en la parte a largo plazo según sus características propias.

Nota 11 Gastos Por Pagar

Beneficios Sociales	59,019.40
Obligaciones con Trabajadores	9,961.66
Otros	
TOTAL	68,981.06

Registramos gastos por pagar por \$ 68.981.06 de los cuales 59.019.40 corresponden a beneficios sociales que se pagan en fechas previamente establecidas por ley y \$ 9.961.66 de obligaciones con trabajadores que son canceladas en los primeros meses del próximo año.

A estas notas se adjuntan estados financieros comparativos

Esto es lo que puedo explicar respecto de las cifras registradas en los estados financieros del año 2014



Noemí Rodríguez
PROCAESA