

BONTACORP S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2012

> NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1. Información General

La compañía BONTACORP S.A. Se encuentra domiciliada en el país. Su sede social y principal es en la Av. Miguel H. Alcívar y Víctor Hugo Sicauret Edificio Torres del Norte Torre A Piso 8 Oficina 805. Su actividad principal es Venta al por Mayor y menor de Fruta.

2. Bases de elaboración

Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

3. Declaración del cumplimiento de NIIF

Al 1 de Enero del 2012, cumpliendo con la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera, procedimos a realizar los ajustes a nuestros Estados Financieros.

> NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

1. Efectivos y equivalentes de Efectivo

Se detalla el saldo de las cuentas de caja chica y bancos al 31/12/2012

Efectivos y equivalentes de Efectivo	
CAJA CHICA - FINCA	\$ 157.58
BOLIVARIANO CTA. CTE. 3036666	\$44,175.33
PICHINCHA CTA. CTE. 33532623	\$ 2,695.49
Total	\$47,028.40

2. Documentos cuentas por cobrar clientes no relacionados

Presenta las cuentas por cobrar empleados, anticipos proveedores

Documentos cuentas por cobrar clientes no relacionados

PERALTA OLIVERA MARCOS LUIS	\$ 75.00
SARCOS GARCES GUSTAVO ORLANDO	\$ 100.00
QUINTERO MORAN CAROLINA SOFIA	\$ 50.00
ANCHUNDIA GAMARRA JOSE LUIS	\$ 323.25
BARROS CORDOVA AZAEL ABDALNIO	\$ 40.00
LEON VERA HARRY RAFAEL	\$ 160.00
VALENCIA VERA FREDY ALBERTO	\$ 80.00
SANCHEZ HERNANDEZ MIGUEL DAVID	\$ 40.00
PACHECO ELIZONDO ELIAS ROBERTO	\$ 80.00
SANTILLAN LOPEZ EDGAR OMAR	\$ 80.00
TROYA MEDINA JEFFERSON DANIEL	\$ 40.00
ESPARZA VILLALBA JUAN	\$ 36.54
CORPEI	\$ 1,803.05
FALQUEZ ZAMBRANO ANTONIO XAVIER	\$ 92,466.29
SANTA ELENA - FALQUEZ ZAMBRANO ANTONIO	\$ 25,100.03
VALENSI S.A.	\$ 7,886.31
ANTICIPO A PROVEEDORES VARIOS	\$ 7,480.00
FOGACHO FOGACHO JULIO SEGUNDO	\$ 6,500.00
STANCHI	\$ 757.40
CHAVEZ MERA JORGE ENRIQUE	\$ 2,249.20
Total	\$145,357.07

3. Documentos cuentas por cobrar clientes relacionados

Presentamos las cuentas por cobrar a clientes

Documentos cuentas por cobrar clientes relacionados

BANCOMSA	\$ 46,330.52
GROPAGRO S.A.	\$ 1,341.89
GOLDEN VALUE COMPANY S.A.	\$ 33,202.13
NELFRANCE EXPORT S.A.	\$ 1,239.85
CORAGROFRUT S.A.	\$ 5,879.00
Total	\$ 87,993.39

4. Provisión Cuentas Incobrables y deterioro

Se procedió a provisionar cuentas incobrables de Clientes con más de 180 días vencido.

Provisión Cuentas Incobrables y deterioro	
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES COMERCIALES	\$ (3,753.12)
Total	\$ (3,753.12)

5. Inventario de Suministros y materiales

Incluye el inventario al 31/12/2012, en stock

Inventario de Suministros y materiales	
MATERIAL DE EMPAQUE	\$ 1,465.77
OTROS MATERIALES DE EMPAQUE	\$ 746.29
MATERIAL DE EMPAQUE EN PROCESO	\$ 10.42
FERTILIZANTES	\$ 23,701.07
FUNGICIDAS	\$ 86.45
HERBICIDAS	\$ 2,356.28
MATERIAL AGRICOLA	\$ 9,433.01
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ 760.32
NEMATOCIDAS	\$ 396.00
MATERIAL DE ENFUNDE	\$ 4,556.82
EQUIPOS DE PROTECCIÓN DE PERSONAL	\$ 1,045.08
MATERIAL DE EMPHOLE	\$ 1,017.19
Total	\$ 45,574.70

6. Activos por impuestos corrientes

Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2012

Activos por impuestos corrientes	
RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA	\$ 23,658.36
IVA PAGADO EN COMPRAS	\$ 18,969.12
CRÉDITO TRIBUTARIO	\$ 4,681.70
Total	\$ 47,309.18

7. Propiedad, planta y equipos

Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2012

Propiedad, planta y equipos	
VEHÍCULOS	\$ 40,775.12
MUEBLES DE OFICINA	\$ 130.01
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	\$ 849.20
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	\$ (23,650.06)
Total	\$ 16,104.27

8. Cuentas y documentos por pagar

Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2012

Cuentas y documentos por pagar	
PROVEEDORES POR PAGAR VARIOS	\$ 7,493.18
AGRITOP S.A.	\$ 42,795.22
AIFA S.A.	\$ 15,316.51
AGROCOMERCIO DOMINGO LEON S.A.	\$ 13,403.72
BAGSA CORP S.A.	\$ 1,505.79
FERTISA	\$ 21,783.04
PALMAPLAST C.LTDA	\$ 2,575.96
ALPATRANS	\$ 1,979.20
CONSPIBERSA	\$ 977.15
FOGACHO FOGACHO LUIS	\$ 1,663.22
GOLDEN VALUE COMPANY S.A.	\$ 132.13
MAGREB	\$ 8,167.50
SOTOMAYOR MUÑOZ GLENDA	\$ 20.00
QUINTO MONSERRATE GLORIA	\$ 464.80
Total	\$ 118,279.42

9. Obligaciones corrientes - con la Administración tributaria

Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2012

Obligaciones corrientes - con la Administración tributaria	
RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO A LA RENTA	\$ 799.05
RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	\$ 532.09
Total	\$ 1,331.14

10. Obligaciones corrientes - impuesto a la renta

Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2012

Obligaciones corrientes - impuesto a la renta	
IMPUESTO A LA RENTA	\$ 23,658.36
Total	\$ 23,658.36

11. Obligaciones corrientes – con el IESS

Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2012

Obligaciones corrientes – con el IESS	
FONDOS DE RESERVA	\$ 190.31
PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS	\$ 572.49
APORTE PERSONAL TRABAJADOR	\$ 2,212.93
APORTE PATRONAL	\$ 2,639.92
IECE- SECAP	\$ 38.44
APORTE PERSONAL TRABAJADOR - TIEMPO PARCIAL	\$ 399.65
APORTE PATRONAL - TIEMPO PARCIAL	\$ 476.61
IECE- SECAP - TIEMPO PARCIAL	\$ 42.75
Total	\$ 6,572.51

12. Obligaciones corrientes – Beneficios Empleados

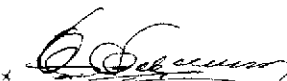
Se detalla el saldo de las cuentas 31/12/2012

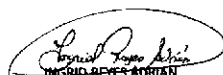
Obligaciones corrientes – Beneficios Empleados	
SUELDOS POR PAGAR - PERSONAL HCDAS.	\$ 7,892.27
SUELDO POR PAGAR - TIEMPO PARCIAL	\$ 1,474.35
LIQUIDACIONES POR PAGAR	\$ 539.70
DÉCIMO TERCERA REMUNERACIÓN	\$ 78.79
DÉCIMO CUARTA REMUNERACIÓN	\$ 1,652.70
Total	\$ 11,637.81

13. Beneficios Sociales a largo plazo empleados

Se procedió a provisionar el Desahucio de empleados

Beneficios Sociales a largo plazo empleados	
PROVISIÓN BONIFICACIÓN POR DESAHUCIO	\$ 2,306.95
Total	\$ 2,306.95


ANTONIO XAVIER FALQUEZ ZAMBRANO
GERENTE GENERAL


INGRID REYES ADRIAN
CONTADORA