

PRODUCTOS BIOCUATICOS MONDRAGON PROBIOMON S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTA 1: ENTIDAD

La empresa **PRODUCTOS BIOCUATICOS MONDRAGON PROBIOMON S.A.** se constituyó el 03 de febrero de 1999 inició sus operaciones en la misma fecha tal como consta en el RUC. El objetivo social de la empresa es la actividad de explotación de criaderos de camarones, camaronera.

NOTA 2 PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Para sus registros contables y para la preparación de sus Estados Financieros la Sociedad observa principios de Contabilidad generalmente aceptados en Ecuador, y las Normas Internacionales de Información Financieras (NIIF).

En sujeción a las disposiciones legales, la sociedad efectúa un corte de sus cuentas, prepara y difunde estados financieros de propósito general; de acuerdo a las normas aplicables.

Las adquisiciones se contabilizan al costo.

Conforme a las leyes establecidas de realización, asociación y asignación, los ingresos y los gastos se reconocen logrando el adecuado registro de las operaciones en la cuenta apropiada, por el monto correcto y en el periodo correspondiente, de tal forma que los resultados de los ejercicios se determinan adecuadamente.

Los ingresos son generados únicamente por la venta de camarones, facturados a nuestro cliente principal.

NOTA 3 DISPONIBLE Y EXIGIBLE

El Activo corriente asciende a \$8.633,26; es el saldo de todo el movimiento operacional de la empresa, por las ventas de camarones, así como también las compras de insumos fertilizantes, mantenimiento de la planta y de sus activos no corrientes (maquinarias y equipos), los desembolsos de mano de obra, gastos indirectos de planta y gastos administrativos, etc.

NOTA 4 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

EL monto por saldo de Propiedad Planta y Equipo, asciende a la suma de \$14.252,81 el mismo que fue depreciado en \$843,51, este valor corresponde a la depreciación solo del motor Yamaha; adquirido en este año. El activo Propiedad Planta y Equipo tuvo una disminución debido a pérdida por robo del antiguo Motor Yamaha por un valor de \$2.921,06. Además, se dio de baja tanto la turbina como el motor Deutz de la empresa con la disminución con la cuenta reserva para Reval. Motores y turbina correspondientemente

El saldo de Propiedad Planta y Equipo al 31 de diciembre de 2017, está compuesto así:
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

Muebles y Enseres		\$ 270,00
Motor Yamaha	\$ 6.326,32	
Depreciación Acumulada Motor	<u>(\$ 843,51)</u>	\$ 5.482,81
Chevrolet PBC9388 año 2008		<u>\$ 8.500,00</u>
Total Activo Fijo		\$ 14.252,81

NOTA 5 CUENTAS POR PAGAR

Comprende el valor de las obligaciones por concepto del desarrollo de las operaciones de la empresa. Las Cuentas por Pagar al 31 de diciembre del 2017 son:

IESS. por Pagar	\$ 328.52
Obligaciones con la Administración Tributaria	\$ 478.88
Beneficios Sociales por pagar	\$1.820.91
Participación a Trabajadores	\$ 25.98
Total Pasivos Corrientes	\$2.654.29

El valor \$328.52 de IESS por pagar, corresponde a los aportes individual, patronal, del mes de diciembre de 2017, por pagar a esta entidad en enero del 2018.

El valor de \$478.88 de Obligaciones con la Administración Tributaria corresponde a Retenciones en la Fuente del mes de diciembre de 2017, provisionados para cancelarlos en el mes de enero del 2018.

El valor de \$1,820.91 comprende las provisiones de los pasivos a cargo de la sociedad y a favor de los trabajadores; originados en virtud de normas legales, siendo estos los beneficios sociales Décimo Tercer Sueldo, Décimo Cuarto Sueldo, Vacaciones.

El valor de \$25.98 corresponde al 15% de Participación a trabajadores en utilidades del ejercicio 2017.

NOTA 6 INGRESOS OPERACIONALES

Este rubro es el resultado del valor total de los ingresos que son provenientes de la venta de camarones generado en el ejercicio económico 2017. Habiendo tenido una venta anual de \$118.622,07

NOTA 7 GASTOS OPERACIONALES (COSTO DE VENTA)

Los gastos operacionales que representan los Costos de Ventas de la Empresa PROBIOMON S.A., al 31 de diciembre del 2017 fueron de \$46.323,75.

NOTA 8 HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DE LA FECHA QUE SE INFORMA.

No se ha producido ningún hecho sustancial, ya sea favorable o desfavorable, que haya podido incidir en los estados financieros entre la fecha sobre la que se informa y la fecha de autorización de los estados financieros para su emisión.


Ing. José Luis Coño Vincés.
Representante Legal
C.C. # 0907627442


CBA-Econ. María Cruz Torres
Contador General
C.C. # 0913654331
Reg. # 8231