

PONCE HERMANOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 30 DEL 2012

NOTA 1. ACTIVOS CORRIENTES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

1.01.01.001.00001 Caja Chica

Esta cuenta está destinada solo para gastos administrativos; tiene un fondo de \$150.00.

1.01.01.001.00003 Caja Proyectos

Posee un fondo de \$500.00 que es destinado para gastos relacionados directamente con los proyectos que tiene la compañía. Al momento existe un saldo de \$552.12 que serán justificados en el mes enero con los documentos pertinentes.

1.01.01.002.00000 Bancos

La empresa posee dos cuentas bancarias cuyos saldos conciliados al 31 de diciembre son:

• Banco Del Pichincha	\$ -14,125.37
• Banco Produbanco	\$ 5,309.18
SUMAN	\$ -8,114.07

El Banco del Pichincha presenta un saldo de Cheques girados y No cobrados por un valor de \$19,042.05 (Anexo 1)

Fecha	Trx	Ref/ CH.#	Concepto	Creditos
9/3/2012	M-CPA-000010324	5858	Bmi Iguales Med.R.^Ponce Pago F. 891 Y Abono F	64.18
23/11/12	M-CPA-000011098	6336	La Llave S.A. D.La Llave Pago F. 83329 / 8333	15,511.53
29/11/12	M-CPA-000011112	6348	Automatización .Ingelcom Pago Fact. 28893 Tall	209.96
4/12/2012	M-CPA-000011133	6366	Electroleg S.A..Electroleg Pago Fact. 2142/ 22	1,238.84
21/12/12	M-CPA-000011179	6398	Bmi Del Ecuador.Bmi Del Ecuador Pago Fact. 641	87.29
21/12/12	M-CPA-000011180	6399	Bmi Iguales Méd.Bmi Pago Fact. 48426 Servicio	613.74
28/12/12	M-CPA-000011204	6402	Estructuras De .Esacero Pago Fact. 7979 / 7980	1,316.51
TOTAL				19,042.05

PONCE HERMANOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 30 DEL 2012

El Banco Produbanco presenta un saldo de Cheques girados y No cobrados por un valor de \$ 13,837.77 (Anexo 2)

Fecha	Trx	Ref/ CH.#	Concepto	Creditos
23/11/12	M-CPA-000011097	4491	La Llave S.A. D.La Llave Pago F. 83395/ 83435	675.93
29/11/12	M-CPA-000011115	4497	Inselec Cia. Lt.Inselec Pago Fact. 115417 / 11	799.77
4/12/2012	M-CPA-000011136	4499	Inselec Cia. Lt.Inselec Pago Fact. 115503 Vari	399.68
4/12/2012	M-CPA-000011137	4500	Canala Comercia.Canala Pago Fac.T 49358	256.22
15/12/12	M-CPA-000011184	DEBITO	Bmi Iguualas Méd.Bmi Cuota N°3 A. Ponce	245.11
18/12/12	M-CPA-000011173	4502	Electroleg S.A..Electroleg Pago F. 2316/ 2328/	1,090.74
19/12/12	M-CPA-000011176	4503	Fabri Cables S..Fabricables Pago F. 52451 Ayme	133.17
26/12/12	M-CPA-000011182	4504	La Llave S.A. D.La Llave Pago Fact. 84004 - 84	780.18
27/12/12	M-CPA-000011186	D.B.A	Bmi Iguualas Méd.Bmi Cuota N°2	113.12
27/12/12	M-CPA-000011189	4507	Ecuainsetec Cia.Ecuainsetec Pago Fact. 13353	802.37
27/12/12	M-CPA-000011190	4508	T Control S.A..T Control Pago Fact. 7082 Esa	40.85
28/12/12	M-CPA-000011191	4509	Juan A Pilat.J.A Pago Rol Dic-12	221.74
28/12/12	M-CPA-000011194	4512	Jose Alberto Di.J.Díaz Pago Rol Dic-12	445.25
28/12/12	M-CPA-000011196	4514	Jhony Leon Chan.J.Leon Pago Rol Dic-12	759.77
28/12/12	M-CPA-000011197	4515	Wilson Masaquiz.W.Masaquiza Pago Rol Dic-12	1,948.24
28/12/12	M-CPA-000011198	4516	Oswaldo Pachaca.O. Pachacama Pago Rol Dic-12	1,051.85
28/12/12	M-CPA-000011202	4520	Banco Pichincha.Rubén Ponce Abono A Rol Dic-12	1,500.00
28/12/12	M-CPA-000011206	4523	La Llave S.A. D.La Llave Pag. Fact. 83859	454.01
28/12/12	M-CPA-000011208	4525	Electroleg S.A..Electroleg Pago Fact. 92238 /	1,420.02
28/12/12	M-CPA-000011210	4528	Martel Cia. Ltd.Martel Pago Fact. 5106 Aymesa	382.95
28/12/12	M-CPA-000011211	4530	Pan American Li.Pan American Pago F.854269 Pri	316.80
TOTAL				13,837.77

1.01.02.001.00001 Cuentas por cobrar Clientes

Al momento existe una cartera por cobrar cuyo saldo acumulado pendiente de cobro es de \$ 38,509.90

Anexo se presenta un estudio analítico de los clientes. (Anexo 3)

Trx	Fecha	Valor	Pagos/ Ret	Saldo
Ecuajugos S.A.				
M-FAC-000003334	10/12/2012	5,740.56	533.05	5,207.51
M-FAC-000003336	7/12/2012	675.36	62.71	612.65
Empaques Santa Ana S.A.				
M-FAC-000003338	12/12/2012	2,692.36		2,692.36
Grupo Superior S.A.				
M-FAC-000003319	23/10/12	30,240.00	18,242.00	11,998.00
M-FAC-000003333	23/11/12	11,460.24	-	11,460.24

PONCE HERMANOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 30 DEL 2012

Ofisna Cia Ltda				
M-FAC-000003343	20-12-12	535.80	21.54	514.26
Procesadora Nacional De Alimentos C.A.				
M-FAC-000003341	18-12-12	3,992.80	370.76	3,622.04
M-FAC-000003342	20-12-12	2,648.80	245.96	2,402.84
			TOTAL POR COBRAR	38,509.90

Existe un saldo en la cuenta Anticipo Clientes por un valor de \$68,632.50 (La Llave) y \$372.99 (Cartopel S.A.)

1.01.02.002.00001 Anticipo Empleados

A continuación se encuentra un detalle que nos sirve de apoyo para control interno; donde muestra los valores que quedan pendientes de los empleados: (Anexo 4)

FECHA	EM PLEADO	DETALLE	VALOR
30/12/12	RUBEN PONCE	Descuento en mas	175.00
TOTAL			175.00

Este valor se traslado temporalmente a la cuenta por cobrar del Sr. Ponce, hasta que en el mes de enero se realice los cruces correspondientes con el ingreso de los formularios pendientes.

1.01.02.002.00002 Prestamos Empleados

A continuación se detalla las cuentas pendientes de cobro:

(Anexo 5)

EM PLEADO	SALDO
Romero Susan (Junio/\$2500)	1,900.00
Rodríguez Paul (Noviembre \$2500)	2,000.00
	3,900.00

Adicional en esta cuenta se encuentra \$482.27 por cobrar a los empleados Pachacama y Rodríguez por impuesto a la renta 2012 y devolver \$391.91 a el Sr. Masaquiza.

1.01.02.002.00003 Anticipo Gastos de Viaje

Existe un saldo (\$38.44) que surge de un pago en exceso por hospedaje; este valor se cruzara en el próximo viaje que se realice a Guayaquil.

1.01.05.001. Impuestos Corrientes

El crédito tributario de IVA después de declaraciones que tiene la compañía es de \$, desglosado de la siguiente manera:

PONCE HERMANOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 30 DEL 2012

Retenciones IVA Clientes	\$41,557.68
IVA en Compras	\$14,848.38

El crédito tributario de Impuesto a la Renta 2012 es de \$ 16,055.73.

NOTA 2. ACTIVOS NO CORRIENTES

1.02.01.001. Activos Depreciables

La compañía dispone como Activos los siguientes:

(Anexo 6)

ACTIVOS	VALOR HISTORICO	DEPRECIACION ACUMULADA	VALOR REAL
Muebles Y Enseres	22,151.40	19,848.69	2,302.71
Equipos De Oficina	10,420.27	10,060.16	360.11
Edificios	70,000.00	31,500.08	38,499.92
Vehículos	40,697.91	33,475.11	7,222.80
Equipos De Computación	56,795.76	53,440.91	3,354.85
Programas De Computación	3,190.00	1,835.62	1,354.38
Herramientas	4,131.57	3,799.34	332.23
TOTAL	207,386.91	153,959.91	53,427.00

Con respecto a los activos se está depreciando según determina la Ley Tributaria.

1.02.03.001. Ingresos Diferidos

Se encuentra contabilizado la provisión del ingreso del proyecto AYMESA OVERHEAD y el proyecto de CARTOPEL.

NOTA 3. PASIVO CORRIENTE

2.01.01.001.00001 Proveedores

Las cuentas pendientes de pago son las siguientes:

(Anexo 7)

PROVEEDOR	VALOR
Asociacion Cuentas En Participacion Tec...	(494.54)
Bmi Iguales Médicas Del Ecuador S.A.	(3,224.07)
Camara De Comercio De Quito	(133.00)
Carrillo Jiménez Jorge Gabriel	(944.02)
Chillan Pillajo Franklin Edison	(8,663.03)
Consultora Tecnielectrica Cia. Ltda.	(12,600.66)
Cosarco Touring Cia. Ltda.	(1,111.23)
Ecuainsetec Cia. Ltda.	(6,842.12)
Inasel Cia. Ltda.	(1,572.97)

PONCE HERMANOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 30 DEL 2012

Jaramillo Aguilar Clemencia Josefina	(429.27)
Jaramillo Gómez Marco Gustavo	(148.31)
La Llave S.A. De Comercio	(0.02)
Martel Cia. Ltda.	(4,749.69)
Mendoza Latorre Diego Renán	(3,344.68)
Pa-Co Comercial E Industrial S.A.	(9.54)
Russell Bedford Ecuador S. A.	(1,633.50)
Seguros Equinoccial S.A.	(716.85)
Seguros Oriente S.A.	(14.14)
TOTAL	(46,631.64)

Y se mantiene un saldo de anticipo proveedores nacionales de \$13,437.12

2.01.02.001. Prestamos Bancarios

Se mantienen los siguientes saldos a diciembre-2012 de préstamos pendientes de pago:

Banco Pichincha (préstamo realizado en agosto)	
valor corriente	\$ 16,229.52
valor no corriente	\$ 12,988.71
Banco Produbanco	\$ 23,774.17
(préstamo realizado en diciembre)	\$ 33,200.00

2.01.03.001. Obligaciones Fiscales

Por el mes de diciembre la Compañía debe pagar a la Administración Tributaria lo siguiente:

Retención IVA por pagar	\$ 671.53
Retención Fuente por pagar	\$ 350.74
Impuesto a la Renta por pagar Empleados	\$ 428.82

2.01.03.001. Obligaciones con el IESS

Por el mes de Diciembre la Compañía debe pagar al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social lo siguiente:

IESS por Pagar (Aportaciones)	\$3,061.85
• Se encuentra \$15.56 descontado al Señor Bolívar Barrera por la extensión médica a cónyuges.	
Prestamos IESS por pagar	\$ 475.17
Fondos de Reserva por pagar	\$ 177.94

2.01.03.003. Obligaciones con los Empleados

Hasta el mes de Diciembre la Compañía tiene las siguientes obligaciones y provisiones:

PONCE HERMANOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 30 DEL 2012

Sueldos por Pagar ; a continuación se detalla a los valores pendientes:

Empleado	Valor
Fabian Mogro	190.36
Aguirre Silva Daysi Natalia	265.49
Barrera Arostegui Angel Bolívar	436.07
Ponce Carrera Nelson Rubén	334.03
	1,225.95

Provisión Decimo Tercero (pago en Diciembre-2013) \$ 947.04
(Saldo a Diciembre 2012 por pagar) \$ 648.14

Empleado	Valor
AGUIRRE DAYSI SILVIA	194.43
BARRERA ANGEL BOLIVAR	453.71

Provisión Decimo Cuarto (pago en Agosto-2013) \$ 1,679.63
Provisión Salario Digno (pago en Marzo-2013) \$ 394.62

2.01.04.001. Cuentas por Pagar

Anticipo Clientes: Se encuentra los depósitos (\$69,005.49) de La Llave y Cartopel que están por facturarse en los meses posteriores.

NOTA 4. INGRESOS

Venta Anticipadas: se encuentran reversados los saldos del cliente La Internacional, y se realizo la provisión del proyecto Aymesa y Cartopel

NOTA 5. RESULTADO DEL EJERCICIO

Hasta el mes de Diciembre-2012 la compañía registra una utilidad del ejercicio de \$38,580.03