

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.- **IDENTIFICACION DE LA EMPRESA:** La empresa **PROINSTRA**, es una Sociedad Anónima constituida el 05 de junio de 1998, según escritura pública e inscrita en el Registro Mercantil el 06 de julio de 1998.

2.- **UBICACIÓN:** Al 31 de diciembre de 2012, la empresa desarrolla sus actividades a través de un local principal. Su domicilio legal es en la Ciudad de Quito, Provincia de Pichincha, parroquia Chaupicruz, calle La Tierra E9-15, Intersección Avda. de los Shyrís Oficina PB.

3. **ACTIVIDAD ECONOMICA Y DE OPERACIÓN.:** El objetivo principal de PROINSTRA S.A. Es la Actividad de venta al por menor y mayor de equipos de control de calidad.

4.- **PERSONAL OCUPADO:** El personal empleado para desarrollar las actividades al 31 de diciembre de 2012, fue de un total de 15 personas.

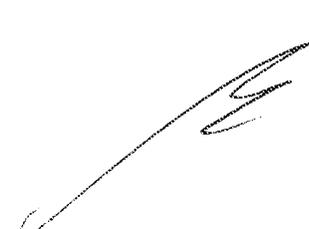
5.- En el 2012, Proinstra S.A. Está cumpliendo con la adopción de las Niffs para Pymes y los estados financieros han sido preparados de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados.

6.- ACTIVO CORRIENTE.

Cuentas del Activo: El activo está compuesto por las siguientes cuentas:

- a) Caja Bancos \$ 312.384.15
- b) Cuentas por cobrar clientes: La empresa tiene la política de vender mediante crédito de hasta 30 días, sin cobrar intereses. La gerencia revisó el costo – beneficio Y aplicó Niffs, el saldo al 31 de Diciembre de 2012 es de US\$ 568.310.85
- c) Inventarios: Los inventarios de la empresa son de rotación inmediata, al final del ejercicio económico la compañía tuvo un saldo de US\$ 1654.510.25, Las existencias son de productos terminados en almacén al 31 de diciembre de 2012.
- d) Activos por impuestos corrientes . Se refiere al crédito a favor de la empresa por \$ 43.19.01 por retenciones efectuadas en las ventas.
- e) Los activos fijos se componen de:

| | |
|-----------------------------|---------------|
| Terrenos | \$ 153.900.00 |
| Edificios | \$ 94.960.00 |
| Muebles y enseres | \$ 20.942.03 |
| Maquinaria, equipo e insta- | \$ 22.744.24 |
| Equipo de computación | \$ 12.874.25 |



La depreciación acumulada de los activos fijos es de \$ 35.367.94

De acuerdo a la política contable el método de depreciación para los activos es en línea recto con un residual del 10%, y los equipos de computación con un saldo residual de \$ 1.00

7.- PASIVOS.-

Pasivos corrientes: Dentro de los pasivos corrientes tenemos:

Las obligaciones con proveedores por la compra de mercadería, obligaciones con el personal, con la Administración tributaria, obligaciones con el IESS es \$ 124.991.24

Con respecto a proveedores hemos tomado en consideración la política de un promedio de financiamiento normal (tiempo de gracia) de 30 días.

La participación de utilidades para los trabajadores por el ejercicio 2012 es de \$ 110.277.18 que se cancelarán en el mes de abril de 2013.

PASIVOS NO CORRIENTES: Dentro de los pasivos no corrientes, tenemos los préstamos de los accionistas \$ 249.652.97, la provisión por jubilación patronal y por desahucios por un valor de \$ 89.425.88 y Pasivos diferidos por \$ 576.330.68.

8.- PATRIMONIO

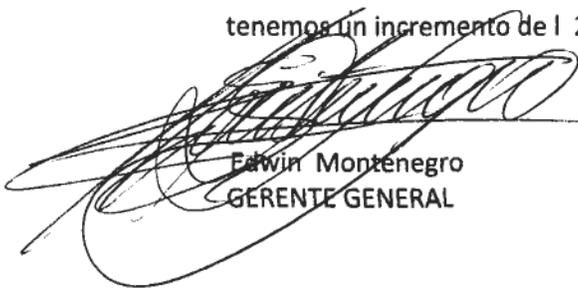
El patrimonio neto está compuesto por el Capital Social \$ 12.600.00, Reserva Legal, otras reservas por \$ 34.234.83, utilidades del ejercicio por \$ 470.648.55, superávit por revalorización edificios por \$ 186.168.55 y por resultados Niffs por \$ -51.842.23, tenemos un total de patrimonio de \$ 651.809.70

9.- INGRESOS

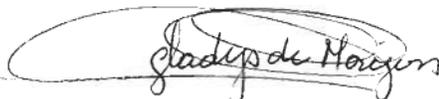
Los ingresos ordinarios proceden de las ventas netas del año que son \$ 4417.691.45 que comprenden a la aplicación del valor razonable, en relación al 2011 que fueron \$ 3506629.50 tenemos un incremento del 25.98%

10.- COSTOS Y GASTOS.-

Los costos ascienden a \$ 3704770.91 en relación al año 2011 que fue \$ 2964316.17 tenemos un incremento de l 24.97%



Edwin Montenegro
GERENTE GENERAL



Gladys Sarzosa
CONTADORA GENERAL