# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**1.- INDENTIFICACION 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 2019, la empresa desarrolla sus actividades a través de un local principal. Su domicilio legal es en la Ciudad de Quito, Provincia de Pichincha, parroquia Chaupricruz, calle la Tierra E9-15, intersección Avda. de los Shyris Oficina PB.

**3.- ACTIVIDAD ECONOMICA Y DE OPERACION**: 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 2019, fue de un total de 15 personas.

**5.- EN EL 2019, PROINSTRA S.A.**, sus balances han sido preparados de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente acepados, y aplicando Niifs para Pymes.

**6.- ACTIVO CORRIENTE.**

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

a) Caja Bancos $ 772.113.23
b) Cuentas por cobrar clientes: La empresa tiene la política de vender mediante crédito de hasta 30 dias, sin cobrar intereses. La gerencia revisó el costo-beneficio y aplicó Niiffs, el saldo al 31 de diciembre de 2019 es de $ 697.421.66
c) Inventarios: Los inventarios de la empresas son de rotación inmediata, al final del ejercicio económico la compañía tuvo un saldo de $ 654.667.06
d) Activos por impuestos corrientes: Se refiere al crédito a favor de la empresa es $ 61.518.10, por retenciones efectuadas en ventas y por fuente.
e) Los activos fijos se componen de:

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

La depreciación acumulada de los activos fijos es de $ 66.290.67

Escaneado con CamScanner

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

7.- PASIVOS

Pasivos corrientes: Dentro de los pasivos corrientes tenemos:

Las obligaciones con proveedores por la compra de mercadería, obligaciones en el personal, con la Administración Tributaria, obligaciones con el IEES es de $ 922.230.71

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 2019 es de $ 67.333.57 que se cancelarán en el mes de abril de 2020.

**PASIVOS NO CORRIENTES:**

Dentro de los pasivos no corrientes, tenemos los dividendos por pagar a accionistas por $ 1.002.659.58, la provisión por jubilación patronal y por desahucios por un valor de $ 188.974.48

**8.- PATRIMONIO**

El patrimonio neto está compuesto por el Capital Social de $ 12.600.00, Reserva Legal, Reservas facultativas, reserva de capital $ 34.234.83. utilidades el ejercicio Niifs $16.905.95, superávit por revalorización planta y equipo $ 186.168.55, resultados adopción Niffs. -51.842.23, tenemos un patrimonio de $ 198.067.10

**9.- INGRESOS**

Los ingresos ordinarios proceden de las ventas netas del año que son $ 2.984.968.87

**10.- COSTOS Y GASTOS.-**

Los costos ascienden a $ 2.536.078.20

Quito , 13 de Marzo 2020

**Edwin Montenegro**
**GERENTE GENERAL**

**Gladys Sarzosa**
**CONTADORA GENERAL**

Escaneado con CamScanner