

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DE LA EMPRESA PROMIGPART CIA. LTDA.

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La compañía PROMIGPART CIA. LTDA. y domicilio principal en la Quito, Ecuador en la Av. 6 de Diciembre N60-102 y Santa Lucía, constituida mediante Escritura Pública de la Notaría Novena con fecha Junio 29 de 2000, inscrita en la Cámara de Comercio de Quito. Su objeto social es producción y comercialización de todo tipo de refacciones industriales”

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2016.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable

La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía PROMIGPART CIA. LTDA., se rigen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, según las disposiciones de la Legislación Ecuatoriana

Unidad Monetaria

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el Dólar de los Estados Unidos de América.

Deudores

La cartera con clientes tiene una rotación de 60 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

Inventarios

Se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del Inventario Promedio.

Propiedades, planta y equipo

Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de Línea Recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

Obligaciones laborales

Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos

Los ingresos, costos y gastos se contabilizan, cuando se genera la operación

NOTA No. 3 Disponible

Asciende a \$ 14,824.38 y está conformado por:

Caja General

Cajas Menores

Bancos

Nota No. 4 Deudores

Asciende a \$ 266,976.16 y está conformado por

Clientes

Provisión Cuentas Incobrables

Anticipos y Avances

NOTA No. 5 Inventarios

Asciende a \$ 205,499.97 y está conformado por
Inventario de Materia Prima en Almacén

NOTA No. 6 Obligaciones financieras

Asciende a \$ 55,790.27 y está conformado por
Prestamos Bancos
Tarjetas de crédito
Sobregiro Bancario

NOTA No. 7 Proveedores

Asciende a \$ 63,039.71 y está conformado por
Proveedores Nacionales

NOTA No. 8 Cuentas por Pagar

Asciende a \$ 1,299.60 y está conformado por
Pago de Impuestos

NOTA No. 9 Obligaciones Laborables

Asciende a \$ 212,981.40 y está conformado por
Salarios por Pagar

Cesantías Consolidadas

Intereses Sobre las Cesantías

Vacaciones

Decimos

Dividendos por pagar

Jubilaciones

Iess

NOTA No. 10 Patrimonio

Asciende a \$ 79,094.20 y está conformado por

Capital Suscrito y Pagado

Reserva legal

Reserva Facultativa

NOTA No. 11 Ingresos Operacionales

Asciende a \$ 474,662.58 y está conformado por

Ingresos por ventas nacionales

NOTA No. 12 costos y Gastos

Asciende a \$ 463,704.40 y está conformado por

Salarios

Prestaciones Sociales

Bonificaciones

Indemnizaciones Laborales

Seguridad Social y Parafiscales

Impuestos

Arrendamientos

Contribuciones

Servicios

Vigilancia

Servicios Administrativos

Gastos legales

Mantenimiento y reparaciones

Adecuaciones

Depreciaciones

Amortizaciones

Provisiones



Daniel F. Garzon P.

CONTADOR GENERAL