

PROCOEC S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por el año terminado al 31 de diciembre de 2013

NOTA 1.- OBJETO DE LA EMPRESA PROCOEC S.A.

Promociones y Construcciones del Ecuador PROCOEC S.A., empresa constructora, con domicilio en la ciudad de Quito. La compañía tiene por actividad económica, principalmente, realizar la planificación y promoción de todo tipo de proyectos y obras arquitectónicas y civiles, sean éstas para vivienda, oficinas de trabajo o de cualquier otro tipo mediante la celebración de contratos lícitos.

NOTA 2.- BASES CONTABLES

Los Estados Financieros han sido preparados en dólares y de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

NOTA 3.- EFECTIVO O EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los valores efectivos, sobre los cuales la compañía puede disponer sin ninguna restricción, se detallan a continuación:

Caja Chica	150.00
Prosubanco	16.678.87
Pirinchá	28.656.70
Internacional	7.789.45
Totales:	53.285.03

NOTA 4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Este grupo se descompone en las siguientes cuentas:

Clientes	17451.86
Cuentas Relacionadas	6.670.96
Deudores Varios	21.435.35
Préstamos Empleados	676.66
Totales:	48.234.83

NOTA 5.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

En este grupo se encuentran las siguientes cuentas:

Crédito tributario a Favor	18.470.42
Seguros Pagados por Anticipado	1.033.95
Totales:	19.504.37

NOTA 6.- INVENTARIOS.

Este grupo se descompone en las siguientes cuentas, cuyos saldos son los siguientes:

Inventario en Proceso de Construcción Proyecto Casal Bartolomé:

Honorarios, Estudios y Otros 37.895,54

Materiales 720.648,41

Mano de Obra Contratistas 366.829,00

Otros de Construcción 427.641,18

Totales: 1.553.014,13

NOTA 7.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.- ACTIVOS FIJOS.

El saldo de este grupo se descompone en las siguientes cuentas:

Inmuebles 93.132,43

Muebles y Enseres 6.115,35

Equipo de Computación 6.605,65

(-) Depreciación (15.270,80)

Totales: 92.585,66

NOTA 8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.

Este grupo se integra de las siguientes cuentas:

Proveedores 47.799,09

Anticipos Clientes 543.640,20

Tarjeta Empresarial 1.209,48

Totales: 992.648,86

NOTA 9.- OBLIGACIONES CON EMPLEADOS POR PAGAR.

Este grupo se integra de las siguientes cuentas:

Sueldos por Pagar 1.242,13

Décimo Tercer Sueldo 4.969,67

Décimo Cuarto Sueldo 1.031,04

Otras Obligaciones por Pagar 330,36

Totales: 7.573,20

NOTA 10.- OBLIGACIONES FISCALES POR PAGAR.

Las obligaciones pendientes de pago tanto al SRI como al IESS, al cierre del año se descomponen de la siguiente manera:

Servicio de Rentas Internas:	
Impuesto a la Renta de la Compañía	935.76
Retenciones en la Fuente	1.717.37
Retenciones del IVA	1.236.98
IVA en Ventas	3.068.45
Retenciones Impuesto Renta Empleados	102.00
Totales:	7.061.96
Aportes y Préstamos IESS:	
Aportes Patronal e Individual	1.773.22
Fondos de Reserva	49.98
Préstamos Quirografarios	337.62
Totales:	2.160.82

NOTA 11.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR.

Este grupo se integra de las siguientes cuentas:

Cuentas Relacionadas	109.498.65
Otros	537.81
Totales:	110.036.46

NOTA 12.- PASIVOS A LARGO PLAZO.

En este grupo constan las cuentas:

Préstamo Banco Pichincha	379.989.32
Crédito Mutuo	293.861.51
Provisiones por Desahucio	1.117.50
Totales:	674.968.33

NOTA 13.- INVERSION DE LOS ACCIONISTAS.

Este grupo se integra de la siguiente manera:

A) CAPITAL SOCIAL.

<u>Accionistas/Socios:</u>	
Jaime Burbano Fierro	320.00
Carlos Medina Montalvo	320.00
Rosa Cardena Novoa	160.00
Totales:	800.00

Las cuentas patrimoniales que integran este grupo al cierre del ejercicio económico, tienen el siguiente detalle:

Capital Social	800.00
Reserva Legal	400.00
Otras Reservas	1,957.06
Utilidad no distribuida Ejercicio Anterior	1,801.13
Pérdida Acumulada Ejercicios Anterior	(48,431.52)
Utilidad del Ejercicio	15,647.72

Totales:	27,772.23
-----------------	------------------

NOTA 11.- INGRESOS.

Este grupo se integra de las siguientes cuentas:

Ingresos por Honorarios Profesionales	111,243.97
Otros Ingresos	2,869.74

Totales:	114,113.71
-----------------	-------------------

NOTA 12.- GASTOS.

Este grupo se integra de las siguientes cuentas:

Gastos de Ventas	72,736.02
Gastos Administrativos	18,450.57
Otros	7,279.45

Totales:	98,465.99
-----------------	------------------