

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE CONSUMER PRODUCTS S.A. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONOMICO POR EL AÑO 2015

ACTIVOS:

DISPONIBLE

BANCOS.- El saldo de la cuenta Bancos corresponde al movimiento propio del giro del negocio.

CUENTAS POR COBRAR:

RETENCIONES EN LA FUENTE.- Corresponde a las retenciones, retenciones de IVA que nos han efectuado durante el año 2015 por las compras efectuadas por la compañía.

ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTAS.- Corresponde a los pagos realizados por concepto de anticipo de impuesto a la renta al SRI en los meses de julio y septiembre de 2015.

EL ORDEÑO.- Corresponde a las facturas del mes diciembre de 2015 que quedaron pendientes de Pago.

ACTIVO FIJO:

Dentro de esta cuenta se encuentran detalladas los activos fijos que posee la compañía con sus respectivas depreciaciones, en el año 2015 se hizo una pequeña construcción dentro de los predios de la hacienda lo que incrementó en 8.005,86 dólares.

ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE:

En esta cuenta se encuentran los terrenos de la Cocha y de Santa Ana, estos se encuentran con los valores resultantes del avalúo realizado en el 2012.

PROPIEDADES DE INVERSION:

El valor corresponde a la casa del Muelle con su respectiva depreciación y que sigue manteniéndose como un activo para la venta.

ACTIVOS FINANCIEROS:

Tenemos las acciones que se posee en la Pasteurizadora Quito y en El Ordeño, más una inversión en el Banco Pichincha, además un Fondo Garantía para PRONACA.

PASIVOS:

CUENTAS POR PAGAR.-

En esta cuenta se encuentran los valores a pagarse al SRI y al IESS por los pagos que quedan pendientes del mes de diciembre, también las provisiones patronales para pagos de décimos y vacaciones.

POR PAGAR ACCIONISTAS.-

Esta cuenta se creó en el año 2012 debido a la implementación de las NIIFs, se ha mantenido igual sin ningún cambio.

PATRIMONIO:

Tenemos el Capital social detallado con los nombres y valores que cada accionista posee.

RESERVAS:

En esta cuenta están la reserva legal y la facultativa, así como la reserva por la revaluación de activos fijos y la cuenta por efectos de aplicación de NIIFS.

INGRESOS:

Dentro de los ingresos se encuentran detalladas las ventas de pollos, de leche y de pollinaza, que son la producción que la compañía tiene para la venta.

OTROS INGRESOS:

Corresponde a los ingresos que por dividendos recibe la compañía por las inversiones que mantiene, además de una pequeña venta de madera de desecho.

COSTO DE VENTAS:

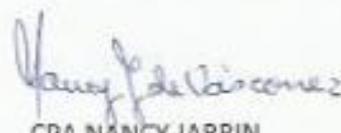
Es el resultado de aplicar la fórmula de costo de ventas; Inventario Inicial más compras y menos el Inventario Final.

GASTOS GENERALES:

Dentro de esta cuenta están los gastos de sueldos, beneficios sociales, pagos al IESS y fondos de reserva, pago de honorarios, pago de impuestos y contribuciones y todos los gastos propios del giro del negocio.

GASTOS FINANCIEROS:

Dentro de estos gastos están básicamente las comisiones bancarias y los intereses que en cada camada liquida PRONACA, por la entrega de pollos, sobrealimentos, vacunas, etc.



CPA NANCY JARRIN
MAT.16122