

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE CONSUMER PRODUCTS S.A. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONOMICO POR EL AÑO 2016

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 2016 por las compras efectuadas por la compañía.

EL ORDEÑO.- Corresponde a Dividendos entregados por ésta Empresa y que fueron cobrados en el año 2017.

PRONACA.- Corresponde a la factura de diciembre 2016 que fue cancelada en enero 2017.

ACTIVO FIJO:

Dentro de esta cuenta se encuentran detalladas los activos fijos que posee la compañía con sus respectivas depreciaciones, en el año 2016, la construcción en la casa fue terminada y el saldo de construcciones se transfirió a de la casa de hacienda.

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 valor en el Fideicomiso ANEFI.

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.

POR PAGAR ACCIONISTAS.-

Esta cuenta se creó en el año 2012 debido a la implementación de las NIIFS, en el año 2016 se hizo un abono a la cuenta del señor Fernando Guillén de 108.000.00 dólares, quedando el saldo pendiente de cancelación.

PASIVO A LARGO PLAZO.-

Se registran las provisiones para jubilación y desahucio según el cálculo actuarial.

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 e intereses recibe la compañía por las inversiones que mantiene .

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., intereses pagados a los accionistas sobre los préstamos, gastos en la constitución del Fideicomiso.

CPA NANCY JARRIN
MAT.16122