

## **PRODUCCION Y MERCADEO DE INSUMOS ORGANICOS PROMERINOR CIA. LTDA.**

### **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013.**

#### **Nota A.- Aspectos Generales de la Empresa**

**PRODUCCION Y MERCADEO DE INSUMOS ORGANICOS CIA. LTDA.**, es una Compañía de Responsabilidad Limitada constituida bajo las leyes Ecuatorianas mediante Escritura Pública celebrada el 15 de Noviembre del 2005, ante el Notario Vigésimo Quinto del Cantón Quito e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Manta el 7 de Marzo del 2006, con un capital Inicial de US\$ 800,00.

Con fecha 12 de Septiembre del 2012 se elaboró una nueva escritura por Cesión y Transferencia de participaciones Sociales; las misma que en forma resumida, establece que de los cuatro socios iniciales solo quedarán dos, los mismos que en el párrafo que hace referencia al capital social, se detallará en dólares y en número de participaciones.

Su actividad principal es la Producción, Procesamiento y Comercialización de Insumos Orgánicos, líquidos y sólidos.

#### **Efectivo y Equivalentes al Efectivo.**

La empresa cuenta con una cuenta corriente en el Banco del Pacifico, una cuenta de Ahorros en el Banco Nacional de Fomento y un fondo de Caja Chica que se maneja o se incrementa de acuerdo a la necesidad de la compañía; los saldos que reflejan al 31 de Diciembre del 2013, son los siguientes:

- Caja Chica Franklin Reyes	1.843,17
- Banco del Pacifico Cta Cte # 4540107	2.624,13
- Cuenta de Ahorros Banco de Fomento	20,00

#### **Documentos y Cuentas Por Cobrar Clientes No Relacionados.-**

Corresponde al Saldo de Cuentas Por Cobrar del Cliente Agrobest S.A. Cortado al 31 de Diciembre del 2013, el valor asciende a Usd\$ 18.715,83.

#### **Inventario de Materia Prima.-**

Corresponde a la Compra de Compost que se mantiene en Stock para llenado de los tanques para la elaboración del Bioplus, adicionalmente se mantiene en Stock ciertos componentes que durante el año solo se tiene una producción como la harina de higuierilla; el valor según saldos contables asciende a Usd\$ 8.021,23.

### Bienes Menores Sujetas a Control.-

Corresponde a un Multímetro Digital / Playo Alicate, y dos extintores, que por tratarse de bienes fungibles, no se pueden establecer con precisión la vida útil del bien; el valor al 31 de Diciembre del 2013 asciende a Usd\$ 413.03.

### Crédito tributario a favor de la empresa (IR)

En el Periodo 2012 refleja un saldo de Usd\$ 399.36 y en el periodo 2013, se han recibido retenciones por las ventas por un valor de Usd\$ 866.26; estos valores deberán ser compensados con el Impuesto a la Renta por Pagar al Servicio de Rentas Internas por el ejercicio económico 2013 en el mes de Abril del 2014, razón por la cual en aquella fecha va a quedar un crédito Tributario por el valor de usd\$ 660.41, la diferencia será ajustada como cancelación de Impuesto a la Renta.

### Terrenos.-

Corresponde al Terreno en donde se encuentran las Instalaciones de la Compañía; al 31 de Diciembre del 2013, el valor asciende a Usd\$ 6000,00

### Muebles / Maquinarias y Equipos / Equipos de Computación.-

Los Activos fijos se detallan a continuación:

Fecha	Detalle	Vida Útil	Costo Histórico	Depreciación Acumulada	Valor en Libros
<b>MUEBLES Y ENSERES</b>					
02-dic-12	Sala Mónica Completa	10 Años	1.080,00	117,00	963,00
			<b>1.080,00</b>	<b>117,00</b>	<b>963,00</b>
<b>MAQUINARIAS Y EQUIPOS</b>					
21-mar-07	Mezclador	10 Años	1.525,00	1.023,38	495,63
30-jun-07	Activacion Silos	10 Años	21.000,00	13.650,00	7.350,00
23-mar-08	Bomba de agua	10 Años	63,75	36,66	27,09
			<b>22.588,75</b>	<b>14.716,03</b>	<b>7.872,72</b>
<b>EQUIPOS</b>					
10-ene-12	Split de Pared 12000 BTU	10 Años	346,26	68,39	277,87
			<b>346,26</b>	<b>68,39</b>	<b>277,87</b>
<b>EQUIPOS DE COMPUTACION</b>					
20-jun-07	Camara Digital	3 Años	373,88	373,84	0,04
15-jun-09	Impresora Hp Deskjet	3 Años	56,00	55,26	0,74
19-Ago-13	TABLET HP SLATE 16 GB	3 Años	313,99	34,43	279,56

			743,87	463,53	280,34
	<b>TOTAL ACTIVOS FIJOS</b>		<b>24.758,88</b>	<b>15.364,95</b>	<b>15.393,93</b>

#### Gastos de Organización y Constitución.-

Los Gastos de Constitución ya fueron amortizados en su totalidad, actualmente se encuentran en cero, los mismos deberán ser dados de baja en el presente periodo.

#### Cuentas y Documentos Por Pagar / Locales.-

Son Obligaciones con Proveedores a Corto Plazo, a los cuales se les va abonando de acuerdo a la disponibilidad de efectivo, el detalle de los proveedores a los que se les adeuda es el siguiente:

Fecha	Factura	Proveedor	Valor
11-oct-13	403	CONTRERAS OYASA JUAN PATRICIO	960.30
30-oct-13	326	GOMEZ ANCHUNDIA JOSE SANTIAGO	1,855.14
26-nov-13	302	NARVAEZ CHAVEZ GINA LUCIEN	1,061.61
03-ago-13	6157	RIVADENEIRA RIVADENEIRA EDISON TARQUINO	520.66
06-dic-13	6457	RIVADENEIRA RIVADENEIRA EDISON TARQUINO	1,205.32
05-nov-13	86013	TECNOPLAST DEL ECUADOR CIA. LTDA.	1,040.13
30-oct-13	327	ZAMORA MOREIRA FLORENCIO	2,300.06
<b>TOTAL PROVEEDORES</b>			<b>8,943,22</b>

#### Otras Obligaciones Corrientes.- Con la Administración Tributaria.

Corresponde a los retenciones en la Fuente de Iva e Impuesto a la Renta del mes de Diciembre, los mismos que son cancelados en el mes de Enero del 2014, el valor al 31 de Diciembre del 2013 asciende a Usd\$ 24.91.

#### Otras Obligaciones Corrientes.- Con el Iess.

Corresponden a las Prestaciones Sociales del mes de Diciembre que se deben cancelar en el mes de enero del 2014, el valor al 31 de Diciembre del 2013 asciende a Usd\$ 273.84.

#### Otras Obligaciones Corrientes.- Por Beneficios de Ley a Empleados.

Corresponden a una parte de los sueldos del mes de diciembre del 2013 y las Provisiones de Décimo Tercer, Décimo Cuarto y Vacaciones del 2013 que deberán ser canceladas a su vencimiento por cada empleado, el valor total al 31 de Diciembre del 2013 asciende a Usd\$ 985.75.

#### Cuentas Por Pagar Diversas / Relacionadas.-

Corresponden a Pagos de Proveedores que fueron cubiertas por los Socios (Sr. Robin Alava), dichos valores deberán ser devueltos en el momento que haya disponibilidad suficiente de fondos, el valor al 31 de Diciembre del 2013 asciende a Usd\$ 1.300,00 (es el mismo valor del año 2012).

#### Cuentas Por Pagar Diversas / Relacionadas.- Locales.- A Largo Plazo.

Corresponden a Pagos de Proveedores que fueron cubiertas por los Socios al Inicio de las Operaciones de la Compañía (Sr. Robin Alava y Franklin Reyes), dichos valores deberán ser devueltos en el momento que haya disponibilidad suficiente de fondos, el valor al 31 de Diciembre del 2012 asciende a Usd\$ 23.410,91;(es el mismo valor del año 2012).

#### Capital Social

El Capital Social de la Compañía es de Ochocientos Dólares de los Estados Unidos de América, dividido en Ochocientas Participaciones iguales, acumulativas e indivisibles de un dólar cada una, distribuido de la siguiente manera:

Alava Alava Robin Lindolfo	490,00 Participaciones
Reyes Franco Franklin Robert	310,00 Participaciones

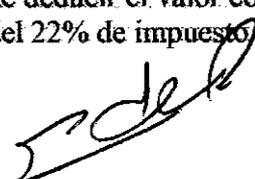
#### Utilidades No Distribuidas de Ejercicios Anteriores.

Corresponde a las Utilidades de los Periodos 2006 hasta el 2012, las misma que de acuerdo a las Juntas de Accionistas deberán ser mantenidas en esas cuentas hasta definir el destino de dichos valores; Los valores de cada periodo son como se detallan a continuación:

- Utilidad del Ejercicio Anterior 2006	961,98
- Utilidad del Ejercicio Anterior 2007	3.700,81
- Utilidad del Ejercicio Anterior 2008	1.995,67
- Utilidad del Ejercicio Anterior 2009	2.146,15
- Utilidad del Ejercicio Anterior 2010	-1.724,11
- Utilidad del Ejercicio Anterior 2011	1.656,19
- Utilidad del Ejercicio Anterior 2012	1.471,33

#### Utilidad Neta del Ejercicio.

Corresponde a la Utilidad Neta del presente periodo fiscal 2013. Es decir es el resultado neto luego de deducir el valor correspondiente al Cálculo del 15% de Utilidades de Trabajadores, y al Cálculo del 22% de impuesto a la Renta vigente para el presente periodo.

  
.....  
Sr. Franklin Reyes Franco.  
Gerente General.  
Promeritor Cía. Ltda.

Ing. José Suárez R.

INAT/30.250

CONTADOR GENERAL

Ing. José Suárez Reyes.  
Contador General.  
Promeritor Cía. Ltda.  
Reg. Mat. # 30250