

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

### **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.**

#### **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 2015, son los siguientes:

- Caja Chica Franklin Reyes	0,00
- Banco del Pacifico Cta Cte # 4540107	182,36
- 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 2015, el valor asciende a Usd\$ 5.285,02.

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

Al 31 de diciembre del 2015 el saldo es Cero.

#### **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 2015 asciende a Usd\$ 413.03.

Crédito tributario a favor de la empresa (IR)

El Saldo al 31 de diciembre del 2015 es de usd\$ 1.720,23.

Terrenos.-

Corresponde al Terreno en donde se encuentran las Instalaciones de la Compañía; al 31 de Diciembre del 2015, el valor asciende a Usd\$ 6000,00

Muebles / Maquinarias y Equipos / Equipos de Computación.-

Los Activos fijos se detallan a continuación:

Fecha	Detalle	Vida Util	Costo Histórico	Depreciación Acumulada	Valor en Libros
<b>MUEBLES Y ENSERES</b>					
02-dic-12	Sala Mónica Completa	10 Años	1.080,00	311,40	768,60
			<b>1.080,00</b>	<b>311,40</b>	<b>768,60</b>
<b>MAQUINARIAS Y EQUIPOS</b>					
21-mar-07	Mezclador	10 Años	1.525,00	1.303,94	221,07
30-jun-07	Activacion Silos	10 Años	21.000,00	17.430,00	3.570,00
23-mar-08	Bomba de agua	10 Años	63,75	48,18	15,57
			<b>22.588,75</b>	<b>18.782,11</b>	<b>3.806,64</b>
<b>EQUIPOS</b>					
10-ene-12	Split de Pared 12000 BTU	10 Años	346,26	130,79	215,47
			<b>346,26</b>	<b>130,79</b>	<b>215,47</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	222,83	91,16
8-Feb-14	DVD BLUE RAY	3 Años	127,13	69,96	57,17
17-May-14	SAMSUNG S3 MINI S/N 351526068905677	3 Años	254,46	120,84	133,62
16-Jun-14	IMPRESORA CANON MG2410 MULTIFUNCION SISTEM	3 Años	80,36	36,18	44,18
			<b>1.205,82</b>	<b>878,91</b>	<b>326,91</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>					

25-ene-14	TV LED 42 3D 42LA6200 L/G 1313"	10 Años	1,119.01	192.97	926.04
25-ene-14	TV LED 32 32 LN5708 LG 1313"	10 Años	599.01	103.27	495.74
19-jun-14	TANQUE RINO TARK DE 530 LTS	10 Años	100.00	13.50	86.50
28-Mar-15	TV LED KDL32R429B SONY / 1 RACK LCDPLASMA 32 A 50	10 Años	383.03	0.00	383.03
			<b>2.201,05</b>	<b>309,74</b>	<b>1891,31</b>
	<b>TOTAL ACTIVOS FIJOS</b>		<b>27.421,88</b>	<b>20.412,95</b>	<b>7.008,93</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 2016, el valor al 31 de Diciembre del 2015 asciende a Usd\$ 70.29.

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 2016, el valor al 31 de Diciembre del 2015 asciende a Usd\$ 570.26.

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

Corresponden a las Provisiones de Décimo Tercer, Décimo Cuarto y Vacaciones del 2015 que deberán ser canceladas a su vencimiento por cada empleado, el valor total al 31 de Diciembre del 2015 asciende a Usd\$ 1538.43.

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 2015 asciende a Usd\$ 2.452,88.

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

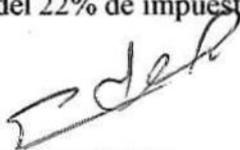
Utilidades No Distribuidas de Ejercicios Anteriores.

Corresponde a las Utilidades de los Periodos 2006 hasta el 2013, 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:

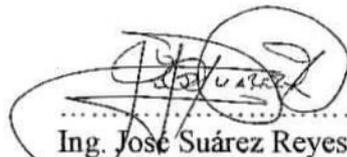
- Utilidad del Ejercicio Anterior 2006	961,98
- Utilidad del Ejercicio Anterior 2007	3.700,81
- Utilidad del Ejercicio Anterior 2008	1.995,67
- Utilidad del Ejercicio Anterior 2009	2.146,15
- Utilidad del Ejercicio Anterior 2010	-1.724,11
- Utilidad del Ejercicio Anterior 2011	1.656,19
- Utilidad del Ejercicio Anterior 2012	1.471,33
- Utilidad del Ejercicio Anterior 2013	1.399,09
- Utilidad del Ejercicio Anterior 2014	726,67

Utilidad Neta del Ejercicio.

Corresponde a la Utilidad Neta del presente periodo fiscal 2016. 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 Cia. Ltda.



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