

PROEXPACSA S.A.
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO 2019

NOTA 1. CASH Y BANCOS

El detalle de caja y bancos es el siguiente:

Caja	S/.	400.00
Bancos		7,082.88
Total caja y bancos	S/.	7,482.88

NOTA 2. INVENTARIOS

El detalle de inventarios es como sigue:

Producto terminado Harina	S/.	34,684.60
Producto terminado Concentrado	S/.	975.00
Materiales y suministros Harina		5,802.27
Materiales y suministros Concentrado		104.04
Total inventarios	S/.	41,565.91

NOTA 3. GASTOS ANTICIPADOS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El detalle de gastos anticipados y otras cuentas por cobrar es como sigue:

Prestamos al personal		3,716.65
Cuentas por Cobrar Accionistas		600.00
Seguros		3,556.20
Anticipos varios		210.47
Total	S/.	8,083.32

NOTA 4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

El detalle de propiedad planta y equipo es como sigue:

Activo fijo al costo		
Construcciones en curso		237,230.43
Edificio e instalaciones		210,411.12
Maquinaria y Equipos		521,872.40
Muebles y Enseres		1,968.51
Vehículo		5,366.00
Enseres de la Planta		17,011.04
Herramientas		1,513.64
Equipo de Computación		5,125.18
Total		1,000,498.32
Depreciación		
Edificio e instalaciones		-46,023.13
Maquinaria y Equipos		-192,169.51
Muebles y enseres		-1,782.48
Herramientas		-979.41
Vehículo		-4,400.02
Enseres de la Planta		-17,009.93
Equipo de Computación		-3,444.22
Total		-265,808.70
Valor Neto	S/.	734,689.62

NOTA 5. ACTIVOS DIFERIDOS

El detalle de activos diferidos es como sigue:

Registro Sanitario Harina certificado INP		583.30
Ficha Ambiental		2,142.16
Gasto Secadora y Quemador		0.00
INP Concentrado		0.00
Certificado HACCP Concentrado		237.80
Total	S/.	110.00

NOTA 6. PRESTAMOS Y SOBREGROS BANCARIOS

El detalle de préstamos y sobregros bancarios es como sigue:

Préstamos y Sobregros Bancarios		
Sobregro Bancario		30,274.04
Préstamo Banco Guayaquil Bahía		15,397.71
Total	S/.	45,671.75

NOTA 7. GASTOS ACUMULADOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El detalle de gastos acumulados y otras cuentas por pagar es el siguiente:

Sueldos y beneficios sociales	S/.	84.35
Impuestos		3,094.26
Provisión: Décimo Tercero, Décimo Cuarto y Vacaciones		13,242.69
IES		3,944.65
Otras Ctas por pagar		1,902.01
Total	S/.	22,267.96

NOTA 8. RESERVAS

El detalle de reservas es como sigue:

Legal	S/.	12,517.74
Total	S/.	12,517.74

Nota 9. Mano de Obra Harina

El detalle de mano de obra es el siguiente:

Sueldos, Horas Extras		96,589.64
Decimos, vacaciones		12,532.69
Servicios varios		2,150.69
Aportes y Fondo de Reserva		13,535.71
Alimentación		22,389.16
Varios Personal		1,348.46
Desaño		550.00
Agasajo Personal		1,325.65
Uniformes		981.06
Total		151,403.06

Nota 10. Mantenimiento

El detalle de mantenimiento es el siguiente:

Instalaciones		16,547.52
Secadora y Quemador		7,192.22
Generador		11,601.70
Prensa		826.06
Molino		4,566.51
Piscina de Oxidación		6,702.79
Evaporador		1,391.70
Maquina de coser		226.40
Caldero		1,069.26
Sistema Cochado		2,214.59
Montacarga		5,474.64
Bines		2,459.32
Vehículos		172.67
Total		60,465.38

Nota 11. Costos Indirectos

El detalle de costo indirecto es el siguiente:

Consumo Telefono		2,395.48
Fletes varios		9,799.89
Asesoría Técnica		8,040.00
Arriendo Terreno Municipio		2,400.00
Otros		242.64
Total		22,878.01

Nota 12. Diesel y Aceite

El detalle de diesel y aceite es el siguiente:

Diesel		86,944.31
Aceite Quemado		41,057.27
Total		128,001.58

Notas 13. Otros Costos

El detalle de otros costos es el siguiente:

Agua		3,906.75
Movilizaciones		5,018.86
Materiales de Aseo		4,464.05
Seguridad Industrial		5,554.20
Análisis Harina		4,313.32
Hospedaje		2,370.92
Decimos		4,993.55
Servicios Varios		112.99
Alimentación		3,870.06
Gastos de movilización, Alimentación y Estadía		4,922.45
Tramites		1,696.36
Amortización Seguro de Vida		1,801.44
Contribuciones y Otros		6,652.65
Consumo Telefono		1,332.46
Utiles de Oficina		824.40
Arriendo Oficina		2,682.45
Gastos de Envío		327.63
Mantenimiento		345.67
Depreciación		501.36
Gastos no Deducibles		330.73
Servicios de Auditoría		2,129.60
Seguro Vehículo		1,177.14
Total		74,242.06

Nota 16. Gastos de Venta Harina

El detalle de gasto de venta es el siguiente:

Comisiones, Viáticos Atención al Cliente		5,329.81
Amortización Seguro de Transporte		1,055.64
Estiba Harina		5,548.50
Certificado INP		5,441.00
Transporte en venta		22,190.00
Total		39,564.95