

ZEONATEC S.A.

Notas a los Estados Financieros para el año que termina el 31 de
Diciembre de 2018



NOTA No. 1 Información general

La compañía ZEONATEC S.A. RUC. 0992471980001 y domicilio principal en la ciudad de Guayaquil, constituida mediante Escritura Pública celebrada ante el Notario Cuarto del Cantón Guayaquil, Dr. Alberto Bobadilla Bodero el 6 de Julio del 2006, y fue inscrita en el Registro Mercantil del mismo Cantón, el 7 de Agosto del 2006, y consta en el Registro No. 15.250. Su vigencia es hasta el 07 de Agosto del 2056. Su actividad principal es el procesamiento de minerales no metálicos para uso agrícola.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía ZEONATEC S.A., se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) según Resolución No. 08.G.GSC.010 de 2008.11.20.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar americano.

Deudores La cartera con clientes tiene una rotación de 30 días.

Inventarios Se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del Inventario Periódico y su método de valoración Promedio.

Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

Valorizaciones y Provisiones Propiedades, planta y equipo la sociedad reconoce las valorizaciones o provisiones que resultan de comparar los avalúos técnicos con su valor neto en libros.

Obligaciones laborales Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se reconocen cuando se entregan o se reciben los bienes y ha cambiado su propiedad.



NOTA No. 3 Disponible

	2018	2017
Efectivo y Equivalentes al efectivo	\$ 34,110.80	\$ 26,075.24

MINEPLUS



NOTA No. 4 Cuentas por Cobrar

	2018	2017
Clientes	\$ 83,800.85	\$ 116,189.91
Socios	\$ 18,829.46	

CATFERTIL



El saldo de cuentas por cobrar se redujo debido a la gestión de cobro de la administración.

NOTA No. 5 Inventarios

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 presenta la siguiente conformación del Inventario:

	2018	2017
Materias Primas	\$ 147.10	\$ 670.55
Mat. consumir en proc. produc.		\$ 592.91
	<u>\$ 147.10</u>	<u>\$ 1,263.46</u>

La disminución del inventario se debe a la salida rápida de producto de la bodega.

NOTA No. 6 Impuestos Anticipados

	2018	2017
Crédito Tributario (Renta)	\$ 6,263.70	\$ 7,705.78
Impuesto Salida de Divisas	\$ 442.10	\$ 919.00
	<u>\$ 6,705.80</u>	<u>\$ 8,624.78</u>

FILTROCEL



ZEOBOND

El Crédito Tributario de Renta corresponde a las retenciones en la fuente de los clientes y el pago de impuesto a salida de divisas realizadas en el año 2018.

NOTA No. 7 Propiedades, Planta y Equipos



Costo	Terrenos y	Edificios y	Maquinarias	Total
		Galpones	y Equipos	
1 de enero de 2018	\$ 32,720.00	\$ 46,068.72	\$ 91,227.00	\$ 170,015.72
Adquisición 23/01/18			\$ 18,758.00	\$ 18,758.00
Total Activos no Corrientes	\$ 32,720.00	\$ 46,068.72	\$ 109,985.00	\$ 188,773.72

Depreciación acumulada

	Terrenos y	Edificios y	Maquinarias	Total
		Galpones	y Equipos	
1 de enero de 2018		\$ 21,102.09	\$ 5,633.08	\$ 26,735.17
Depreciación		\$ 2,303.43	\$ 10,685.87	\$ 12,989.30
31 de diciembre de 2018		\$ 23,405.53	\$ 16,318.95	\$ 39,724.47

Importe en libros

31 de diciembre de 2018	\$ 32,720.00	\$ 22,743.19	\$ 93,666.05	\$ 149,049.25
-------------------------	--------------	--------------	--------------	---------------

En Enero del 2018 se importó una nueva máquina desde China.

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

Edificios	5 por ciento
Maquinarias y equipos	10 por ciento

NOTA No. 8 Proveedores

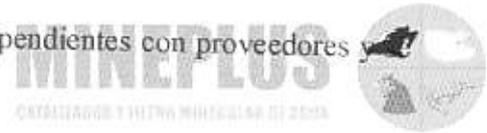
	2018	2017
Nacionales	\$ 25,237.08	\$ 20,727.81
Exterior	\$ 8,279.00	\$ 35,597.00





Total	\$ 33,516.08	\$ 56,324.81
-------	--------------	--------------

Debido al incremento de compras aumentaron las deudas pendientes con proveedores y canceló parte de la deuda con proveedores del exterior.



NOTA No. 9 Obligaciones financieras

	2018	2017
Banco del Pichincha	\$ 18,829.46	\$ 25,803.10

Se canceló parte de la deuda con la institución financiera.



NOTA No. 10 Pasivos Estimados y Provisiones

	2018	2017
Para Costos y Gastos	\$ 1,291.95	1,291.95

En esta cuenta se provisionan los gastos pendientes de pago.



NOTA No. 11 Otras Obligaciones Corrientes

	2018	2017
Aportes IESS y Prest. Quirog.	\$ 1,723.92	\$ 1,862.63
Retención en la Fuente e IVA	\$ 1,806.13	\$ 651.59
Impuesto a la Renta del Ejercicio	\$ 8,980.97	\$ 10,373.29
Anticipo de Clientes		\$ 4,500.00

Total Cuentas por Pagar	\$ 12,511.02	\$ 12,887.51
--------------------------------	---------------------	---------------------

Estas obligaciones van a ser canceladas en Enero/2018.

NOTA No. 12 Beneficios por Pagar a los Empleados

	2018	2017
Beneficios Sociales por Pagar	\$ 6,943.29	\$ 6,458.90
Participación Trabajadores	\$ 7,124.57	\$ 7,085.44





Total Beneficios por Pagar \$ 14,067.86 \$ 13,544.34

Estos valores serán cancelados durante el año 2018.



NOTA No. 13 Patrimonio

	2018	2017
Capital Suscrito y Pagado	\$ 60,000.00	\$ 60,000.00
Reserva Legal	\$ 22,271.97	\$ 18,189.71
Resultados Acumulados	\$ 102,845.57	\$ 77,130.04
Utilidad o Pérdida del Ejercicio	\$ 27,309.35	\$ 25,762.48
	<u>\$ 212,426.89</u>	<u>\$ 181,082.23</u>



NOTA No. 15 Ingresos Operacionales

	2018	2017
Ingresos por ventas de productos	\$ 735,395.10	\$ 735,143.02
Ingresos por prestación servicios	\$ 1,512.50	\$ 5,655.52
Rendimientos Financieros	\$ 7.66	
	<u>\$ 736,915.26</u>	<u>\$ 740,798.54</u>



Las ventas se redujeron debido a la reducción de las ventas locales por la crisis económica que atraviesa el país.



NOTA No. 16 Costos de Ventas

	2018	2017
Costos de Ventas	\$ 159,589.71	\$ 123,695.86
<i>Gastos de Personal</i>		
Salarios	\$ 82,201.87	\$ 80,173.18
Beneficios Sociales	\$ 34,235.39	\$ 33,603.44





Seguridad Social	\$ 15,014.54	\$ 14,152.68
Subtotal	\$ 131,451.80	\$ 127,929.30
Estibas	\$ 55,881.60	\$ 68,707.00
Depreciaciones	\$ 12,989.30	\$ 13,364.80
Mantenimiento y reparaciones	\$ 13,524.57	\$ 12,858.61
Suministros y Materiales	\$ 46,238.07	\$ 48,252.37
Transporte	\$ 61,131.00	\$ 70,339.00
Servicios Básicos	\$ 62,094.30	\$ 59,379.71
Combustibles y Lubricantes	\$ 20,602.71	\$ 14,922.10
Servicios contratados	\$ 49,068.57	\$ 30,296.81
TOTAL	\$ 612,571.63	\$ 569,745.56

MINEPLUS
THE MOLECULAR OF SOILS



CATFERTIL



CAPOPLUS



NOTA No. 17 Gastos Operacionales de administración

	2018	2017
<i>Gastos de Ventas</i>		
Comisiones		\$ 135.74
Publicidad y Promoción		\$ 650.00
Transporte	\$ 2,140.00	\$ 1,870.00
Gastos de Gestión	\$ 516.30	\$ 656.27
Gastos de Viaje	\$ 4,260.00	
Subtotal	\$ 6,916.30	\$ 3,312.01
<i>Gastos de Personal</i>		
Salarios	\$ 16,800.00	\$ 13,766.88
Beneficios Sociales	\$ 7,672.53	\$ 8,780.37

FILTROCEL

ZEOBOND
PELLE E NUTRIENTE DI SEIPPEL





Seguridad Social	\$ 3,441.36	\$ 2,819.88
Subtotal	\$ 27,913.89	\$ 25,367.13
Honorarios Profesionales	\$ 3,472.20	\$ 3,506.65
Servicios contratados	\$ 8,585.26	\$ 9,996.44
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 2,932.89	\$ 525.00
Comisiones Bancarias	\$ 14.40	
Suministros y Materiales	\$ 638.29	\$ 1,786.89
Seguros	\$ 187.57	\$ 2,573.87
Servicios Básicos	\$ 70.00	
Impuestos y Contribuciones	25,345.88	\$ 53,372.07
Otros	\$ 770.00	\$ 18,000.00
Intereses		\$ 5,376.63
TOTAL	\$ 76,846.68	\$ 123,816.69

MINEPLUS
FILTRO MOLECULAR DE SODIO



CATFERTIL



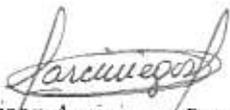
CARBOPLUS



FILTROCEL

NOTA No. 18 Aprobación

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para su presentación el 22 de Marzo del 2019.


Edison Arcimiegas Paspuel
Gerente General


Diana Lara Fiallos
Contadora



ZEOBOND
PULVERIZADOR DE SODIO

