

# PARBRANE S.A

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

### 1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

**PARBRANE S.A.**, La Compañía fue constituida en Ecuador en la ciudad de Guayaquil, provincia del Guayas el primero de Septiembre del 2011 y operó a partir de 25 de Noviembre del 2011, su actividad principal **ACTIVIDADES AGRICOLAS**, el capital está compuesto **JAIME FERNANDO MACIAS ALARCON**, propietario de una acción, representado por la señora María Gloria Alarcón Alcívar, a favor de quién otorgó poder general que se incorpora expediente de esta Junta; e, Ing. **MARIA GLORIA ALARCON ALCIVAR**, representada por el señor Del Pino Fuentes Sebastián, conforme carta – poder que se incorpora al expediente de esta Junta propietaria de ciento ochenta y mil setecientos noventa y nueve acciones de un dólar de los Estados Unidos de América; quienes de acuerdo al “Libro de Acciones y Accionistas”, está es la totalidad de las acciones.

### 2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES (Continuación)

Los ajustes efectuados al inicio o al término del período de transición, deberán contabilizarse en enero 1 de 2019.

No obstante lo precedente, cualquiera de las compañías calificadas como PYME pueden adoptar las NIIF completas para la preparación y presentación de sus estados financieros, para lo cual deberá comunicar a la Superintendencia de Compañías y cumplir con las disposiciones legales pertinentes.

Vigencia: La Resolución **SC.Q.ICI.CPAIFRS.11.01** entró en vigencia a partir de enero 12 de 2011.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

**Caja y Equivalentes de Efectivo.**-Incluye dinero efectivo y depósito en bancos disponibles.

**Activos fijos.**- Están registrados al costo de adquisición. Los pagos por mantenimiento son cargados a gastos, mientras que las mejoras de importancia son capitalizadas. Los activos fijos son depreciados aplicando el método de línea recta considerando como base la vida útil estimada de estos activos.

Las tasas de depreciación anual de los activos fijos son las siguientes:

<u>Activos</u>	<u>Tasas</u>
Muebles y equipos de oficina	10%
Vehículos y otros	20%
Equipos de computación	33%

# PARBRANE S.A

## 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Caja	US\$	65,81	48,55
Banco	US\$	823,46	1.466,49
<b>SALDO FINAL</b>	<b>US\$</b>	<b>889,37</b>	<b>1.515,04</b>

## 4. CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los saldos de las Cuentas por Cobrar Corrientes es el siguiente:

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Otras cuentas x Cobrar Corriente	US\$	0,00	0,00
Otras Relacionadas Locales			
Otras cuentas x Cobrar Corriente	US\$	0,00	0,00
Otras No Relacionadas Locales			
Otras cuentas x Cobrar Corriente	US\$	3.090.071,84	2.082.184,45
Comerciales Otras Relacionadas Locales			
<b>SALDO FINAL</b>	<b>US\$</b>	<b>3.090.071,84</b>	<b>2.082.184,45</b>

## 5. CREDITO TRIBUTARIO

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los saldos de las Crédito Tributario es el siguiente:

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Crédito Tributario Renta	US\$	35.902,24	30.833,02
Crédito Tributario IVA	US\$	2.845,73	1.727,01
<b>SALDO FINAL</b>	<b>US\$</b>	<b>38.747,97</b>	<b>32.560,03</b>

## 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los saldos de Propiedad, Planta y Equipo es el siguiente:

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Terrenos	US\$	423.929,23	423.929,23
Edificios	US\$	34.468,20	34.468,20
Muebles y Enseres	US\$	8.865,90	8.865,90
Equipo de Computación	US\$	3.620,11	3.620,11
Otras Propiedades, Planta y Equipo	US\$	0,00	0,00
(-) Depreciación acumulada de Propiedad Planta y Equipo	US\$	20.821,17	17.917,84
<b>SALDO FINAL</b>	<b>US\$</b>	<b>450.062,27</b>	<b>452.965,60</b>

# PARBRANE S.A

## 7. PROPIEDADES DE INVERSION

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los saldos de Propiedades de Inversión es el siguiente:

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Inversiones Permanentes	US\$	7.347,00	7.347,00
Inversiones Inmobiliarias	US\$	1.754.544,31	1.754.544,31
<b>SALDO FINAL</b>	<b>US\$</b>	<b>1.761.891,31</b>	<b>1.761.891,31</b>

## 8. CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los saldos de las Cuentas por Cobrar NO Corrientes es el siguiente:

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Otras cuentas x Cobrar NO Corriente	US\$	0,00	0,00
Otras Relacionadas Locales			
Otras cuentas x Cobrar NO Corriente	US\$	1.086.166,82	1.086.166,82
Relacionadas Locales			
<b>SALDO FINAL</b>	<b>US\$</b>	<b>1.086.166,82</b>	<b>1.086.166,82</b>

## 9. PASIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los saldos de Pasivos Corrientes son los siguientes:

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Cuentas y Documentos Por	US\$	31.865,36	73.252,84
Pagar Comerciales Corrientes			
Locales NO Relacionadas			
Con la Administración Tributaria	US\$	598,30	302,80
Impuesto a la Renta	US\$	0,00	0,00
Participación de Trabajadores	US\$	0,00	7.002,64
<b>SALDO FINAL</b>	<b>US\$</b>	<b>32.463,66</b>	<b>80.558,28</b>

## 10. PASIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los saldos de Pasivos No Corrientes son los siguientes:

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Otros Pasivos No Corrientes	US\$	4.878.029,28	3.872.165,58
No Relacionadas Locales			
Otros Pasivos No Corrientes	US\$	53.070,00	0,00
(Ingresos por Devengar)			
<b>SALDO FINAL</b>	<b>US\$</b>	<b>4.931.099,28</b>	<b>3.872.165,58</b>

# PARBRANE S.A

## 11. PATRIMONIO

### CAPITAL SOCIAL

	ACCIONES	USD
Alarcon Alcivar Maria Gloria	US\$ 180.799	180.799,00
Macías Alarcón Jaime	1	1,00
<b>SALDO FINAL</b>	<b>180.800</b>	<b>180.800,00</b>

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, el saldo de Patrimonio neto registra las siguientes cifras:

	2019	2018
<b>CAPITAL SUSCRITO</b>	<b>180.800,00</b>	<b>180.800,00</b>
Utilidades Acumuladas de Ejercicios Anteriores	1.648.912,81	1.618.047,96
Pérdida Acumulada de Ejercicios Anteriores	(184.003,34)	(184.003,34)
Resultados Acumulados por Adopción de NIFF	(181.150,08)	(181.150,08)
<b>TOTAL</b>	<b>1.464.559,39</b>	<b>1.433.694,54</b>

Al 31 de diciembre del 2019 la compañía obtuvo una Pérdida Neta de US\$ (292,75)

Muy Atentamente,



Ing. CPA, Luis Augusto Segura Álava  
Contador General  
REG. CONT# 22.549  
C.C. 0906138649