

CENTRO DE ACOPIO DE LECHE JATARI GUAGRA PESILLO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

1.- INFORMACION GENERAL

El CENTRO DE ACOPIO DE LECHE JATARI GUAGRA PESILLO S.A., es una Compañía Anónima radicada en el país. El domicilio de su sede social y principal centro de negocio es Av. Los Estadios y Dolores Cacuangó, Pesillo (Olmedo). Su actividad principal es: Producción de leche cruda de vaca.

2.- Bases de Elaboración

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

3.- Políticas Contables

Ingresos

El ingreso de actividades ordinarias procedente de transporte mixto en camionetas doble cabina.

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación Acumulada. 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 línea recta. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

Muebles y Enseres	10 por ciento
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	10 por ciento
Edificios	5 por ciento
Equipo de Computación y software	33,33 por ciento
Vehículos	20 por ciento

4.- Efectivo y Equivalentes de efectivo

	Saldos al 31/12/2018	Saldos al 31/12/2017
CAJA CHICA	441	172
BANCO NACIONAL DE FOMENTO 018004559-1		532
BANCO PROCREDIT 05030121144	259	259
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	177	964

5.- Cuentas por Cobrar

	Saldos al 31/12/2018	Saldos al 31/12/2017
Cuentas por Cobrar	32.421	48.196
FONDO GANADERO FLORAL	1.600	1.768
FONDO GANADERO ZULAC		1.828
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	4	
ANTICIPOS A PROVEEDORES	2.404	4.126
DESCUENTO TELEFONO CLARO A PRODUCTORES	44	397
Total Cuentas por Cobrar	36.473	56.314

6.- Crédito Tributario

	Saldos al 31/12/2018	Saldos al 31/12/2017
I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	1.007	799
I.V.A COMPRAS 12% ACTIVOS FIJOS	19	
RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R	23.272	13.528
Total Activos por impuestos corrientes	24.298	14.327

7.- Activos Fijos

	Saldos al 31/12/2018	Saldos al 31/12/2017
TERRENOS	140.277	140.277
EDIFICIOS	125.153	13.279
CONSTRUCCIONES EN CURSO		111.874
INSTALACIONES	2.200	2.200
MUEBLES Y ENSERES	1.174	767
MAQUINARIA Y EQUIPO	40.075	37.550
EQUIPO DE OFICINA	9.826	9.826
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	5.384	5.384
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL	3.650	3.650
SEMOVIENTES	30.516	30.516
ANIMALES VIVOS EN PRODUCCION	1.350	1.350
Total Propiedad, Planta y Equipo	359.604	356.673

(-) Depreciación Acumulada Activo Fijo	(78.248)	(68.506)
Total Depreciaciones de Propiedad, Planta y Equipo	(78.248)	(68.506)
Saldo Neto de Propiedad, Planta y Equipo	281.356	288.167

8.- Obligaciones

	Saldos al 31/12/2018	Saldos al 31/12/2017
CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	25.617	66.959
OBLIGACIONES CON CASA CAMPESINA CAYAMBE	18.497	41.805
Obligaciones con la Administración Tributaria	1.838	1.032
CON EL IESS	200	231
CON EMPLEADOS	10.920	9.080
Otras Cuentas por Pagar	2.271	2.271
JUBILACION PATRONAL	4.370	3.953
DESHAUCIO	1.250	1.288
Total Obligaciones	64.963	126.619



DRA. ELIZABETH GUERRERO
CONTADORA
REG 17-2012