

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 2019

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 Cacuango, 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 31/12/2019 | Saldos al 31/12/2018 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| CAJA GENERAL | 224 | |
| CAJA CHICA | 441 | 441 |
| BANCO NACIONAL DE FOMENTO 018004559-1 | 839 | |
| BANCO PROCREDIT 05030121144 | 259 | 259 |
| Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo | 1.763 | 177 |

5.- Cuentas por Cobrar

| | Saldos al 31/12/2019 | Saldos al 31/12/2018 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Cuentas por Cobrar | 32.938 | 32.421 |
| FONDO GANADERO FLORAL | | 1.600 |
| CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS | 4 | 4 |
| ANTICIPOS A PROVEEDORES | 2.046 | 2.404 |
| ANTICIPO EMPLEADOS | 36 | |
| DESCUENTO TELEFONO CLARO A PRODUCTORES | | 44 |
| Total Cuentas por Cobrar | 35.024 | 36.473 |

6.- Crédito Tributario

| | Saldos al 31/12/2019 | Saldos al 31/12/2018 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV | - | 1.007 |
| I.V.A COMPRAS 12% ACTIVOS FIJOS | - | 19 |
| RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R | 24.454 | 23.272 |
| Total Activos por impuestos corrientes | 24.454 | 24.298 |

7.- Inventario

| | Saldos al 31/12/2019 | Saldos al 31/12/2018 |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| INVENTARIOS ALMACEN | 213 | 1.104 |
| INVENTARIOS PRODUCTOS AGRICOLAS | 4.872 | 7.178 |
| INVENTARIO INSUMOS VETERINARIOS | 6.666 | 8.954 |
| INVENTARIOS TIENDA | 4.534 | 6.341 |
| INVENTARIOS LECHE | 39.092 | 24.174 |
| DEVOLUCION EN COMPRAS | (3.326) | (3.192) |
| Total Inventarios | 52.052 | 44.558 |

8.- Activos Fijos

| | Saldos al 31/12/2019 | Saldos al 31/12/2018 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| TERRENOS | 140.277 | 140.277 |
| EDIFICIOS | 186.861 | 125.153 |
| INSTALACIONES | 2.200 | 2.200 |
| MUEBLES Y ENSERES | 1.620 | 1.174 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | 65.804 | 40.075 |
| EQUIPO DE OFICINA | 9.826 | 9.826 |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN | 6.589 | 5.384 |
| VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL | 3.650 | 3.650 |
| SEMOVIENTES | 27.182 | 30.516 |
| ANIMALES VIVOS EN PRODUCCION | 1.350 | 1.350 |
| Total Propiedad, Planta y Equipo | 445.359 | 359.604 |
| (-) Depreciación Acumulada Activo Fijo | (88.198) | (78.248) |
| Total Depreciaciones de Propiedad, Planta y Equipo | (88.198) | (78.248) |

Saldo Neto de Propiedad, Planta y Equipo

357.161

281.356

9.- Obligaciones

| | Saldos al 31/12/2019 | Saldos al 31/12/2018 |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
| JUBILACION PATRONAL | 4.694 | 4.370 |
| DESHAUCIO | 1.405 | 1.250 |
| Total Obligaciones | 6.100 | 5.620 |

| | Saldos al 31/12/2019 | Saldos al 31/12/2018 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES | 23.058 | 25.617 |
| OBLIGACIONES CON CASA CAMPESINA CAYAMBE | 106.241 | 18.497 |
| Obligaciones con la Administración Tributaria | 1.484 | 1.838 |
| CON EL IESS | 158 | 200 |
| CON EMPLEADOS | 10.055 | 10.920 |
| Otras Cuentas por Pagar | | 2.271 |
| Total Obligaciones | 140.996 | 64.963 |


DRA. ELIZABETH GUERRERO
CONTADORA
REG 17-2012