

AGROPEPITA S.A.
ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2019

INDICE

Antecedentes

Estado de situación financiera separado

Estado de resultado integrales separado

Estado de cambios en el patrimonio separado

Notas a los estados financieros separados

Abreviaturas usadas:

US\$ - Dólar estadounidense

NIC - Normas Internacionales de Contabilidad

NIIF - Normas Internacionales de Información Financiera

Compañía- AGROPEPITA S.A

INFORME A LOS SOCIOS

A los socios de:

AGROPEPITA S.A

Quito, 13 de Abril de 2020

1. AGROPEPITA S.A, al contar con un sistema informático administrativo contable que ha permitido obtener información administrativa, contable que sirven para la toma de decisiones esto ha dado como resultado el integrar todas las actividades de la Compañía de manera que la información sea en tiempo real y actualizada que permite tener un control de todos los procesos y anexos correspondientes,
2. El presente informe es de uso exclusivo de la compañía AGROPEPITA S.A donde refleja y certifica que los estados financieros presentan razonablemente, tomados en su conjunto, estos son del resultado del procesamiento de todos los movimientos y registros contables, basados y respaldados en la técnica contable, normativa tributaria, legislación laboral entre otras.
3. En base a los antes mencionados GESCAFT CIA LTDA y Gerencia General, pone en consideración a la junta General de socios los estados financieros para su respectiva revisión y conocimiento.

AGROPEPITA S.A
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en dólares estadounidenses)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

BANCOS

BOLIVARIANO 896.14

ACTIVOS FINANCIEROS

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

CLIENTES

59,158.77

OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

70,278.59

(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES

PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES

-509.46

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

ANTICIPOS A PROVEEDORES

ANTICIPOS A PROVEEDORES

56,448.21

ACTIVO NO CORRIENTE

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

TERRENOS

TERRENOS

533,847.05

MAQUINARIA Y EQUIPO

MAQUINARIA Y EQUIPO COSTOS HISTORICO

35,959.53

VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL

VEHICULOS COSTOS HISTORICO

8,928.57

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO

-14,383.79

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA VEHICULOS

-66.67

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

LOCALES

PROVEEDORES NACIONALES 30,226.57

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

LOCALES

SOBREGIROS BANCARIOS 5,901.00

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

OBLIGACIONES CON EL SRI 333.13

CON EL IESS

IESS POR PAGAR 88.83

POR BENEFICIOS DE LEYA EMPLEADOS

SUELDOS POR PAGAR 14,323.80

XIII SUELDO POR PAGAR 1,238.45

XIV SUELDO POR PAGAR 1,298.40

PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR

PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR 15,056.20

ANTICIPOS DE CLIENTES

ANTICIPOS DE CLIENTES

ANTICIPOS DE CLIENTES 10,461.81

PASIVO NO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS

LOCALES

CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS 91,778.23

CLAUDIA MONSALVE 198,509.52

PATRIMONIO NETO

CAPITAL

CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO 800.00

RESERVAS

RESERVA LEGAL 10% 400.00

RESULTADOS ACUMULADOS

UTILIDADES ACUMULADAS 375,982.48

RESULTADOS DEL EJERCICIO

UTILIDAD NETA DEL PERIODO **4,485.72**

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.

AGROPEPITA S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
POR EL AÑO TERMINADO 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en dólares estadounidenses)

INGRESOS	
VENTA DE BIENES	141.76
INGRESOS POR REEMBOLSO (INTERMEDIARIO)	136.75
INTERESES FINANCIEROS	4,411.85
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	82,590.00
OTROS INGRESOS	0.11
TOTAL INGRESOS	87,280.47
GASTOS	
GASTOS DE ADMINISTRACION	
SUELDOS	-4,941.48
ALIMENTACION	-5,191.88
APORTE PATRONAL	-600.36
MANTENIMIENTO VEHICULOS	-5,165.12
MATERIALES	-11,212.45
FONDOS DE RESERVA PAGADOS	-411.72
DECIMO TERCER SUELDO	-411.84
DECIMO CUARTO SUELDO	-386.04
HONORARIOS PROFESIONALES	-2,083.57
MANTENIMIENTO INSTALACIONES	-8,175.57
MATERIALES Y REPUESTOS	-299.75
UTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	-11.81
INSUMOS	-7,000.00
ARRENDAMIENTO OFICINAS	-4,000.00
COMISIONES A TERCEROS	-288.47
GASOLINA	-1,333.88
POLIZAS DE SEGUROS	-2,390.23
TRANSPORTE MERCADERIAS	-325.59
ATENCIONES INTERNAS	-4,559.67
MOVILIZACION Y MISCELANEOS	-486.80
AGUA POTABLE	-1,563.43
NOTARIZACION DOCUMENTOS	-2,186.01
IMPUESTOS MUNICIPALES	-2,364.98
CONTRIBUCION SUPER CIAS	-1,017.17
TRABAJOS O INSTALACIONES DE TERCEROS	-1,953.67
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	-5,365.99
GASTOS MEDICOS	-2,286.72
CAPACITACION AL PERSONAL	-89.00
SUMINISTROS DE OFICINA	-225.39
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVO FIJOS	-995.24
DEPRECIACIÓN MAQUINARIA Y EQUIPO	-3,595.94
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-767.46
GASTOS FINANCIEROS	
SERVICIOS BANCARIOS	-309.79
INTERESES FINANCIEROS	-64.03
OTROS GASTOS	
GASTOS NO DEDUCIBLES	-714.74
INTERESES Y MULTAS	-18.96
TOTAL COSTOS Y GASTOS	-82,794.75
UTILIDAD DEL EJERCICIO	4,485.72

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros

1. INFORMACIÓN GENERAL

1.1. Bases de preparación de estados financieros separados

Los presentes estados financieros de la Compañía 31 DE DICIEMBRE DE 2019 están preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), las que han sido adoptadas en Ecuador,

1.2. Moneda funcional y de presentación -

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía

2. ACTIVO CORRIENTE

Detalle	\$
BANCO BOLIVARIANO 1	896.14
Total	<u>896.14</u>

1 No existen partidas conciliatorias al mes de diciembre

3. CUENTAS POR COBRAR

Se encuentra registrado las cuentas pendientes por recuperar por la prestación de servicios, los mismos en el periodo siguiente se recuperan en su totalidad.

Por normativa tributaria se debe anualmente establecer una provisión de cuentas incobrables, razón por la cual figuran en los estados financieros la provisión.

Detalle	\$
CLIENTES 1	59,158.77
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS 2	70,278.59
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	<u>-509.46</u>
Total	128,927.90

(1) A continuación se detallan los valores por devengar:

GUERRA MOSCOSO HUGO MIGUEL	\$ 11,000.00
MARCEL ACOSTA ROBERTO XAVIER	\$ 48,000.00
VIVERART S.A.	<u>\$ 158.77</u>
TOTAL	\$ 59,158.77

(2) A continuación se detallan los valores de otras cuentas por cobrar

2 M-MAQUINARIAS & CONSTRUCCIONE	\$ 1,000.00
BLOCK SECURITY SEGURIDAD S.A	\$ 48,608.59
VIVERART S.A.	<u>\$ 20,670.00</u>
TOTAL	\$ 70,278.59

4. ANTICIPO PROVEEDORES LOCALES

Este grupo lo integran los valores pagados por parte de la administración y que está pendiente su liquidación mediante factura.

Detalle	\$
ANTICIPOS A PROVEEDORES 3	<u>56,448.21</u>
Total	56,448.21

(3) A continuación se detallan los valores de anticipo a proveedores.

Detalle	Valor
GUERRA MOSCOSO HUGO MIGUEL	\$ 33,000.00
QUIÑONES ESPINOSA GABRIELA	\$ 4,500.00
OJEDA SALVADOR LAUTARO ANDRES	\$ 6,048.21
BURNEO YEROVI ESTEFANIA ANDREA	\$ 900.00
DELGADO PERDOMO EDSON DE JESUS	\$ 12,000.00
TOTAL	\$ 56,448.21

5. ACTIVOS FIJOS

CUENTA	VALOR
TERRENOS	533,847.05
MAQUINARIA Y EQUIPO COSTOS HISTORICO	35,959.53
VEHICULOS COSTOS HISTORICO	8,928.57
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO	-14,383.79
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA VEHICULOS	<u>-66.67</u>
TOTAL	564,284.69

6. IMPUESTOS FISCALES

En esta cuenta se registran las retenciones que efectuamos a los proveedores por los servicios o bienes entregados.

Detalle	\$
OBLIGACIONES CON EL SRI	<u>333.13</u>
Total	<u>333.13</u>

7. CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS

En este grupo se registra los valores pendientes por pagar al empleado por sueldos, y las provisiones previstas en la ley y que se deben ir acumulando hasta la fecha de pago.

En cuanto al décimo tercero, décimo cuarto y participación; aún se refleja como obligación ya que las provisiones del año 2017 y 2018 no han sido pagadas.

Detalle	\$
SUELDOS POR PAGAR	14,323.80
XIII SUELDO POR PAGAR	1,238.45
XIV SUELDO POR PAGAR	1,298.40
PARTICIPACION TRABAJADORES	15,056.20
Total	<u>31,916.85</u>

8. OBLIGACIONES POR PAGAR IESS

Esta cuenta registra los valores que se encuentran pendientes por cancelar al IESS del mes de **Diciembre** el detalle es el siguiente:

Cuenta	Valor
APORTE IESS POR PAGAR	88.83
TOTAL	88.83

9. OBLIGACIONES POR PAGAR

En esta cuenta se registran las obligaciones que la compañía tiene pendiente por cancelar por las siguientes conceptos.

El valor de sobregiro bancario corresponde a un valor registrado como saldo inicial.

Detalle	\$
PROVEEDORES LOCALES 1	30,226.57
ANTICIPOS DE CLIENTES 2	10,461.81
CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS (SOCIOS) 3	91,778.23
SOBREGIROS BANCARIOS	5,901.00
Total	<u>138,367.61</u>

(1) En el siguiente detalle se muestra los valores pendientes por cancelar a los proveedores, el detalle es el siguiente:

El valor de Hotel colon corresponde a una retención asumida, este valor se tratara de recuperar durante el mes de Enero, caso contrario se asumirá dicho monto.

PROVEEDOR	SALDO
NEOAUTO S.A	263.67
BOLSA DE VALORES DE GUAYAQUIL	43.26
INDUSTRIA ANDINA DE TRANSFORMA	227.55
SEGUROS CONFIANZA S.A.	1,323.26
NUEVAS OPERACIONES COMERCIALES	23.55
SERRANO BUSTAMANTE CLAUDIA VIR	838.24
SERRANO BUSTAMANTE GUILLERMO A	2,758.31
SERRANO BUSTAMANTE JUAN ANTONI	1,714.64
BUENO SERRANO MERCEDES ROSARIO	2,547.44
PEREZ GUZMAN MICHELLE SATIA	6.50
FALCON ANDRADE ALIRO RICARDO	11.70
EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA	465.23
BOLSA DE VALORES DE QUITO BVQ	171.99
SUMAR REPCOM S.A.	2,300.00
GRUPO GRUDENEG CIA. LTDA.	110.00
TRANSCABA S.A.	73.80
MARTINICIA CIA. LTDA	193.77
ORION CASA DE VALORES SA	437.54
PROMOTORES MEDICOS LATINOAMERI	83.95
CASSOLETTE CIA. LTDA.	43.88
DESPEG ARTE VIAJES Y TURISMO C	504.17
INSUMOS PROFESIONALES INSUPROF	112.41
KINDRED ASOCIADOS OVERSEA S.A.	28.90
ALBANEP A S.A	24.74
AUTOSTORE S.A.	51.23
CARNICERIA EL CORDOBES CARCOR	145.09
SERVIARENAL S.A	175.17
VIVERART S.A	14732
CORPORACIÓN PLUS FARMA LABOTIC	19.54
HOSPITAL DOCENTE DE ESPECIALID	668.16
VICAGROUP	41.96
RESTAURANTES DEL PACIFICO	27.92
GAVILANES VARGAS EDITH GUADALU	57
TOTAL	30,226.57

(2) En el siguiente detalle se muestra los valores correspondientes a anticipo entregado por los clientes:

Anticipo de Cliente	SALDO
LUIS CALLE QUISHUAR	10,461.81
TOTAL	10,461.81

(3) En el siguiente detalle se muestra los valores pendientes por cancelar a las entidades relacionadas Socios:

PROVEEDOR	SALDO
ORTIZ NEGRETE CARLOS MAURICIO	91,778.23
TOTAL	91,778.23

10. INGRESO

Corresponde básicamente a los obtenidos por los diversos servicios que ofrece Agropepita, el detalle es el siguiente.

Detalle	\$
VENTA DE BIENES	141.76
INGRESOS POR REEMBOLSO	136.75
INTERESES FINANCIEROS	4,411.85
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	82,590.00
OTROS INGRESOS	0.11
Total	<u>87,280.47</u>

11. GASTOS DE PERSONAL

Son los valores desembolsados por la compañía por concepto sueldos a empleados más los beneficios sociales el detalle es el siguiente:

SUELDO	VALOR
SUELDOS	4,941.48
APORTE PATRONAL	600.36
FONDOS DE RESERVA PAGADOS	411.72
DECIMO TERCER SUELDO PAGADO	411.84
DECIMO CUARTO SUELDO PAGADO	386.04
TOTAL	6,751.44

12. GASTOS VARIOS

Son los valores pagados por la compañía para el funcionamiento, mejoras, arriendos entre otros conceptos, los mismos que se detallan a continuación.

CUENTAS	VALOR
ALIMENTACION	5,191.88
MANTENIMIENTO VEHICULOS	5,165.12
MATERIALES	11,212.45
HONORARIOS PROFESIONALES	2,083.57
MANTENIMIENTO INSTALACIONES	8,175.57
MATERIALES Y REPUESTOS	299.75
UTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	11.81
INSUMOS	7,000.00
ARRENDAMIENTO OFICINAS	4,000.00
COMISIONES A TERCEROS	288.47
GASOLINA	1,333.88
POLIZAS DE SEGUROS	2,390.23
TRANSPORTE MERCADERIAS	325.59
ATENCIONES INTERNAS	4,559.67
MOVILIZACION Y MISCELANEOS	486.80
AGUA POTABLE	1,563.43
NOTARIZACION DOCUMENTOS	2,186.01
IMPUESTOS MUNICIPALES	2,364.98
CONTRIBUCION SUPER CIAS	1,017.17
TRABAJOS O INSTALACIONES DE TERCEROS	1,953.67
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	5,365.99
GASTOS MEDICOS	2,286.72
CAPACITACION AL PERSONAL	89.00
SUMINISTROS DE OFICINA	225.39
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVO FIJOS	995.24
DEPRECIACIÓN MAQUINARIA Y EQUIPO	3,595.94
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	767.46
SERVICIOS BANCARIOS	309.79
INTERESES FINANCIEROS	64.03
GASTOS NO DEDUCIBLES	714.74
INTERESES Y MULTAS	18.96
TOTAL	76,043.31


Ing. Mónica Calsaguano
CONTADOR GENERAL