Nota a los Estados financieros al 31 de diciembre del 2019

A la Junta de Accionistas
PATUNEX S.A.

La Administración de la Compañía, es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), y del control interno determinado por la Administración como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con negocio en marcha y el uso de la base contable de negocio en marcha, a menos que la Administración tenga la intención de liquidar la Compañía o cesar sus operaciones, o bien, no tenga otra alternativa realista que hacerlo.

La Administración y los Encargados del Gobierno, son responsables de la supervisión del proceso de reporte financiero de la Compañía.

Ángela Banchón González
Contadora

Abril 1, del 2020
Guayaquil – Ecuador

PATUNEX S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
Expresado en dólares estadounidesnses

ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES:	**NOTAS**	**2019**
Fondos Disponibles:		
Caja Bancos y equivalentes de efectivo	3	205.53
Cuentas y documentos por cobrar:		
Clientes	4	13,403.02
Anticipos a Proveedores	5	10,411.47
Impuestos Retenidos		188.80
Otras cuentas por cobrar		800.00
Total		**24,803.29**
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES:		**25,008.82**
TOTAL ACTIVOS:		**25,008.82**
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES:		
Cuentas por pagar		
Proveedores	6	7,919.71
Cuentas por pagar relacionada	7	20,000.00
Impuesto por pagar		253.90
Otras cuentas por pagar		4,465.80
TOTAL PASIVOS CORRIENTES:		**32,639.41**
TOTAL PASIVOS:		**32,639.41**
PATRIMONIO DEL ACCIONISTA:		
Capital	8	800.00
Reservas		
Utilidades acumuladas		
Resultados del ejercicio		(8,430.59)
TOTAL PATRIMONIO:		(7,630.59)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DEL ACCIONISTA:		**25,008.82**

ver nota a los estados financieros

PATUNEX S.A.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
Expresado en dólares

	NOTAS	
INGRESOS:		**2019**
Ingresos por ventas, netas	4	72,709.35
Otros ingresos no operacionales		352.70
Costos de ventas		(60,569.87)
UTILIDAD OPERACIONAL		**12,492.18**
GASTOS:		
Gastos de Administración:		
Combustibles		59.02
Fletes y transportes		2,437.84
Servicios de refrigeracion		16,681.23
Comercializacion de pesca		67.20
Impuestos y contribuciones		438.28
Otros egresos, (ingresos) neto		1,069.85
Gastos bancarios		169.35
Total		**20,922.77**
PERDIDA DEL EJERCICIO		**(8,430.59)**

Ver nota a los estados financieros

PATUNEX S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
Expresado en dólares estadounidesnses

	Capital Social	Reserva legal	Utilidades Acumuladas	Pérdida ejercicio	Utilidad ejercicio	Total
Saldos finales al 31 de	**800.00**		**712.98**		**165.75**	**1,678.73**
						-
Transferencias			165.75		(165.75)	-
ajuste años anteriores			(878.73)			(878.73)
Resultados del ejercicio 2019					(8,430.59)	(8,430.59)
Saldos finales al 31 de	**800.00**	-	-	-	**(8,430.59)**	**(7,630.59)**

PATUNEX S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICEMBRE DEL 2019

(US$ dolares)

	2019
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**(21,306.78)**
Clases de cobros por actividades de operación	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	47,827.33
Otros cobros por actividades de operación	352.70
Clases de pagos por actvidades de operación	-
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(52,443.01)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(16,874.45)
Otras entradas (salidas) de efectivo	(169.35)
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Aduisición de Propiedad Planta y Equipos	
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	20,000.00
Prestamo de accionista	20,000.00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**(1,306.78)**
PERIODO	1,512.31
PERIODO	**205.53**
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	**(8,430.59)**
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	-
Ajustes por gasto de impuesto a la renta	
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(13,403.02)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(878.73)
(Incremento) disminución en otros activos	(188.80)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	7,919.71
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	207.15
Incremento (disminución) en beneficios empleados	3,878.97
Incremento (disminución) en otros pasivos	(10,411.47)
Flujos de efectivo netos procedentes de actividades de operación	**(21,306.78)**

Ver nota a los estados financieros separados

3. FONDOS DISPONIBLES Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2019, representan valores depositados en cuentas bancarias como capital de operación y no existen restricciones sobre la disponibilidad de los activos y no están sujetos a cambios por diferencial cambiario.

4. CLIENTES

Representa las facturas emitidas por venta entregadas a créditos y pagaderos en 30 días de vencimiento, las cuales no generan intereses.

5. ANTICIPOS A PROVEEDORES

Representa anticipos entregados por compra de pesca.

6. PROVEEDORES

Representa cuenta por pagar a proveedores por pago de refrigeración de pesca y otros suministros destinados para la venta.

7. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADA

Representa préstamo otorgado por accionista de la Compañía destinado para mantener el capital de operación y el flujo de operaciones del negocio.

8. CAPITAL SOCIAL

El capital social está representado por 800 acciones ordinarias y nominativas de US$1,00 cada una