



SAZONADORES DEL PACIFICO C. LTDA.

Km. 11 ½ Carretera Gquil-Daule • Av. Principal: Parque Industrial "El Sauce"
Telfs.: 2103461 - 2103582 - 2103719 • Fax: 2103391 • Cel.:091239989 • Casilla 0901 - 8880
Guayaquil - Ecuador

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1 INFORMACION GENERAL

1.1 Constitución y Operaciones

Sazonadores del Pacífico Cía. Ltda. Fue constituida el 23 de julio de 1973 en la ciudad de Guayaquil-Ecuador, su actividad principal es la importación, envasado y comercialización del productor sazoador de la marca registrada "AJI-NO-MOTO".

Al cierre del año 2017 la compañía comercializa 3 productos: "Aji-no-moto" (96,27% de las ventas), "Ajitide I+G" (1,06% de las ventas) y "Doña Gusta" (2,66% de las ventas)

2 PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Tal como requiere la Superintendencia de Compañías la empresa adoptó desde el año 2012 "Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas " (Pymes), en las cuales las políticas contables han sido diseñadas en función a la normativa vigente al 31 de Diciembre del 2018 y aplicadas de manera uniforme en todos los ejercicios presentados en estados financieros.

Preparación

Los presentes estados financieros al 31 de Diciembre del 2018 están preparados de acuerdo con la "Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas " (Pymes) las que han sido adoptadas en Ecuador, y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de manera uniforme en los ejercicios que se presentan. Los Estados Financiero han sido preparados de acuerdo con el principio del costo histórico.

Moneda funcional y de Presentación

Los Estados Financieros se expresan en dólares americanos, que es la moneda funcional.

Clasificación de saldos en Corrientes y no Corrientes

Los saldos de clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimientos igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los Estados Financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondiente a cada ejercicio económico, se aplican las siguientes políticas contables:

Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluye el efectivo disponible y depósitos a la vista en bancos.

Cuentas y documentos por cobrar

Son montos adeudados de los clientes por mercadería vendida, se presenta a su valor nominal menos los cobros realizados.

Se registra una estimación para cubrir el deterioro de las mismas, el cual se carga a los resultados del año.

Inventarios

Están valorados por el método promedio para la imputación de las salidas de los Inventarios de Productos Terminados, Materias Primas y Material de Envase.

El saldo del rubro no excede su valor neto de realización, el cual corresponde al precio de venta estimado en el curso normal de las operaciones menos los gastos de ventas variables.



SAZONADORES DEL PACIFICO C. LTDA.
Km. 11 ½ Carretera Gquil-Daule • Av. Principal: Parque Industrial “El Sauce”
Telfs.: 2103461 - 2103582 - 2103719 • Fax: 2103391 • Cel.:091239989 • Casilla 0901 - 8880
Guayaquil - Ecuador

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS **AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

Los productos obsoletos son reconocidos a su valor neto de realización y las importaciones en tránsito se encuentran registradas a su costo de adquisición.

Propiedad, planta y equipos

Con excepción de ciertas maquinarias, terrenos y edificaciones, se muestran al costo histórico o valor convertido a dólares de acuerdo con lo establecido en la Sección 30 de la NIIF para las PYMES, según corresponda, menos la depreciación acumulada.

El monto neto de Propiedad, planta y equipos no excede su valor de utilización económica.

Los elementos vendidos o retirados se descargan de las cuentas correspondientes y los gastos por mantenimiento y reparaciones menores se cargan a los resultados del año.

La depreciación de los activos se registra de acuerdo a tasas adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de línea recta.

Cuentas y documentos por cobrar

Las cuentas por pagar comerciales incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores locales y del exterior de bienes y servicios adquiridos en el curso normal del negocio.

Impuesto a la renta corriente y diferido

El gasto por impuesto a la renta del año comprende el impuesto a la renta corriente y diferido. El impuesto se reconoce en el Estado de Resultado Integral o en algunas ocasiones se reconocen directamente al patrimonio.

- Impuesto a la renta corriente: la provisión se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que devenga con base al impuesto a pagar exigible.
- Impuesto a la renta diferido: se provisiona en su totalidad por el método del pasivo sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases tributarias y los valores calculados bajo NIIF para PYMES.

Beneficios a los empleados

Corto Plazo: Comprende todos los tipos de contraprestaciones que la empresa proporciona a los trabajadores a cambio de sus servicios

Largo Plazo: Jubilación Patronal y Bonificación por Desahucio se registran en base a cálculo determinado en estudio actuarial preparado por Actuaría Consultores Cía. Ltda.

Los cambios en las provisiones se reconocen en resultados en el periodo en que ocurren. Las ganancias y pérdidas actuariales que surgen de los ajustes basados en la experiencia y cambios en los supuestos actuariales se cargan en “OTROS RESULTADOS INTEGRALES” en el periodo en el que surgen.

Capital Social

El capital se registra al valor de los certificados de participaciones iguales, acumulativas e indivisibles, no negociables suscritas y en circulación nominal, se clasifican como parte del Patrimonio Neto

Reserva Facultativa

Representa reservas de libre disposición de los socios, cuyo saldo puede ser capitalizado o utilizado para cubrir pérdidas.

SAZONADORES DEL PACIFICO C.LTDA.**NOTAS EXPLICATIVAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018****ACTIVO CORRIENTE**

(1) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			177,755.36
<u>CAJA GENERAL</u>			36,190.81
Valores pendientes por depositar de ventas			
<u>FONDOS FIJOS: CAJA MENOR</u>			1,109.53
Admin. Guayaquil		400.00	
Jonathan Ponce (Tambo Quito)		709.53	
<u>BANCOS</u>			140,455.02
De Guayaquil Cta.Cte.#250349-2		59,928.17	
Produbanco Cta.Cte.#01006002011		69,404.53	
Pichincha Cta.Cte. 2100122348		4,849.13	
Bolivariano Cta.Cte. 0005306510		6,273.19	
(3) DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR			361,531.68
<u>FACTURAS POR COBRAR CLIENTES: RELACIONADOS</u>			228,977.14
Comercial Importadora Continental Cia. Ltda.			
AJ-NO-MOTO		228,852.82	
AJTIDE I+G			
DONA GUSTA: COSTILLA-GALLINA-PESCADO		124.32	
<u>FACTURAS POR COBRAR CLIENTES: NO RELACIONADOS</u>			132,554.54
DE OFICINA Y VENDEDORES		130,780.31	
AJ-NO-MOTO		111,496.68	
AJTIDE I+G		5,089.51	
DONA GUSTA: COSTILLA-GALLINA-PESCADO		14,194.12	
<u>CUENTAS POR COBRAR CHEQUES PROTESTADOS</u>			1,774.23
Cheq.protest.x defic./forma (fac 1-10-1944) La Europea		1,666.74	
Cheq.protest.x endoso deficiente (fac 1-14-25479)		107.49	
(4) OTRAS CUENTAS POR COBRAR			2,892.75
<u>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</u>			2,892.75
Panavial.- devoluc. Valor de retencion		6.00	
IESS.- valor debitado demas en Planilla Aportes mes Julio/18		72.18	
C.I.C.C.L.- tramite dada de baja vehiculo vendido año 1986		2,706.70	
Interagua.- v/pagado sobre serv. Recol./Basura		44.07	
Tercon.- pago x devoluc. De 2 contenedores		63.80	
(5) (-) ESTIMACIÓN DE CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA			-251.09
De cuentas por cobrar:			
Saldo Acum. al 31/Diciembre/2014			-251.09
De acuerdo al RTI en Art. 10 numeral 11 indica que : son gtos. Deducibles las provisiones para créditos incobrables efectuadas en cada ejercicio impositivo a razón del 1% anual Sin que la provisión acumulada pueda exceder del 10% de la cartera total.			
(6) INVENTARIOS			299,617.63
<u>INVENTARIO DE MATERIA PRIMA :</u>			135,465.90
Glutamato Monosódico Kg. 80.275,290			
<u>INVENTARIO DE MATERIAL DE ENVASE</u>			24,819.46
Fundas transparentes (Mi Comisariato)		568.59	
Fundas transparentes (T.I.A.)		978.43	
BOPP sin impresión 4 series		2,733.77	
BOPP impreso 4 series		1,526.77	
Fundas impresas x 100 sobres		781.16	
Laminado Impreso para 20 grs.		3,313.90	
Fascos impresos de 30 grs.		1,150.50	
Cajitas x 24 fascos de 30g.		551.37	
Laminado impreso para 50 grs.		2,895.72	
Laminado impreso para 100 grs.		568.58	
Laminado impreso para 250 grs.		1,717.50	
Laminado impreso para 500 grs.		608.40	
BOPP-PE Fundas impresas para 1 Kl.		3,610.57	
Fundas Transparentes (20-50-100gr.)		331.84	
Cajas de Cartón # 2 pequeña (250-500 gr.)		1,491.21	
Cajas de Cartón # 1 grande (20-50-100 gr.)		945.90	
Fundas transparentes (30 g. Mi comisariato)		1,045.25	

SAZONADORES DEL PACIFICO C.LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS		139,332.27	
Aji-no-moto : Kg. 55.211,840		113,172.32	
A11022.- Fundas/100 sobres(1,8grs)	20,667.55		
A11201.- Sobres x 20 gr	7,138.29		
A11315.- Frascos x 30 gr	946.82		
A11314.- Display 12 Frascos x 30 gr	282.36		
A11501.- Sobres x 50 gr	24,620.47		
A12115.- Paq. X 15 Sobres x 100 gr	4,164.75		
A12112.- Display 12 Sobres x 100 gr	1,909.96		
A12101.- Sobres x 100 gr	3,531.21		
A12253.- Fundas x 250 gr	6,944.43		
A12254.- Display 12 Sobres x 250 gr	1,992.10		
A13053.- Fundas x 500 gr	8,410.36		
A13054.- Display 12 Sobres x 500 gr	2,126.86		
A13104.- Fundas x 1 kg	28,748.00		
A40251.- Sacos x 25 kg	1,689.16		
Ajitide (I+G) : Kg. 90,000		2,341.47	
Fundas de 1 Kg.			
Doña Gusta: Kg. 5.751,039		23,818.48	
Gallina: Tiras	8,656.54		
Gallina: Minicajitas	2,992.12		
Gallina: 12 cajitas	4.67		
Gallina: Sobres	41.09		
Pescado: Tiras	4,062.07		
Pescado: Minicajitas	3,838.75		
Pescado: Sobres	24.24		
Costilla: Tiras	2,560.87		
Costilla: Minicajitas	1,483.22		
Costilla: Sobres	154.91		
(8) SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS			16,266.45
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO			13,098.35
DATOS DE POLIZAS	AUTOMOTORES	ACCID.PERSON	SEG.MERCAD.
No.	VH-10231	AP-10084	TR-11116
Periodo	01/09/2018-01/09/2019		01/09/17 - 01/09/18
V/costo	5,274.00	792.37	1,908.20
(-) V/amortización	1,757.00	264.13	635.74
Saldo	3,517.00	528.24	1,272.46
DATOS DE POLIZAS	MULTIRIESGO INDUSTRIAL		
No. MI-10905	Incedio y lineas	Lucro Cesante	Robo y Asalto
Periodo	01/09/2018 - 01/09/2019		
V/costo	1,990.55	1,055.71	787.79
(-) V/amortización	663.61	352.07	262.69
Saldo	1,326.94	703.64	525.10
DATOS DE POLIZAS	MULTIRIESGO INDUSTRIAL		
No. MI-10905	Rotura/Maquin.	Equipo/Comput.	
Periodo	01/09/2018 - 01/09/2019		
V/costo	65.20	30.89	
(-) V/amortización	21.86	10.43	
Saldo	43.34	20.46	
DATOS DE POLIZAS	RESPONS.CIVIL	FIDELIDAD	
No.	RC-10424	FD-10189	
Periodo	01/09/2017 - 01/09/2018		
V/costo	292.20	156.50	
(-) V/amortización	97.70	52.58	
Saldo	194.50	103.92	
SISTEMA RASTREO SATELITAL	V/costo	(-)V/amortiz.	Saldo
CHEVISTAR - HUNTER	5,309.75	447.00	4,862.75
GLY294 .- Periodo: 01/06/18 - 31/05/19	287.39	167.64	119.75
GSV-7901 .- Periodo: 01/11/18 - 07/10/21	558.04	31.04	527.00
GSL-2200 .- Periodo: 01/11/18 - 07/10/21	558.04	31.04	527.00
GSX-9274 .- Periodo: 01/11/18 - 07/10/21	558.04	31.04	527.00
GSD-3790 .- Periodo: 01/11/18 - 07/10/21	558.04	31.04	527.00
GSD-3738 .- Periodo: 01/11/18 - 07/10/21	558.04	31.04	527.00
GRZ-6649 .- Periodo: 01/11/18 - 07/10/21	558.04	31.04	527.00
GRZ-6646 .- Periodo: 01/11/18 - 07/10/21	558.04	31.04	527.00
GSP-1387 .- Periodo: 01/11/18 - 07/10/21	558.04	31.04	527.00
GSV-7968 .- Periodo: 01/11/18 - 07/10/21	558.04	31.04	527.00
ANTICIPO A PROVEEDORES			2,398.10
Proveedores Nacionales			
CONORTE: servicio de recarga para peajes		561.00	
CONCEGUA: servicio de recarga para peajes		320.00	
PANAVAL: servicio de recarga para peajes		100.80	
PEAJEXPRESS: servicio de recarga para peajes		66.30	
RIVERMINDS.- fac 1-1-11222 x public.doc.elect. Ene a Dic/18		1,350.00	

SAZONADORES DEL PACIFICO C.LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS				770.00		
OTROS PAGOS ANTICIPADOS						
Liq.gtos.vendedores del 02 al 04/Ene/19						
(9) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES					16,903.22	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (I.R.)						
Por Impuesto a la Renta						
ACTIVO NO CORRIENTE						
(10) PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS					1,119,590.75	
COSTO HISTORICO				1,053,724.12		
Terrenos				5,176.16		
Edificios				411,533.07		
MESES	SALDO INICIAL	COM PR/TRANSF.	VTAS. D/BAJ O TRANSF			
ENERO	\$ 411,533.07	-	-			
FEBRERO		-	-			
MARZO						
ABRIL						
MAYO						
JUNIO						
JULIO						
AGOSTO						
SEPTIEMBRE						
OCTUBRE						
NOVIEMBRE						
DICIEMBRE						
Construccion en Curso				16,340.49		
MESES	SALDO INICIAL	COM PR/TRANSF.	VTAS. D/BAJ O TRANSF			
ENERO		2,378.62				
FEBRERO						
MARZO						
ABRIL						
MAYO						
JUNIO		6,260.00				
JULIO		1,940.00				
AGOSTO						
SEPTIEMBRE		1,458.20				
OCTUBRE		2,720.00				
NOVIEMBRE						
DICIEMBRE		1,150.00				
Muebles y Enseres				57,598.13		
MESES	SALDO INICIAL	COM PR/TRANSF.	VTAS. D/BAJ O TRANSF			
ENERO	\$ 53,138.73					
FEBRERO		1,134.00				
MARZO						
ABRIL		420.00				
MAYO		1,720.40				
JUNIO						
JULIO		330.00				
AGOSTO						
SEPTIEMBRE						
OCTUBRE						
NOVIEMBRE		855.00				
DICIEMBRE						
Maquinaria y Equipos				232,377.90		
MESES	SALDO INICIAL	COM PR/TRANSF.	VTAS. D/BAJ O TRANSF			
ENERO	\$ 205,381.94					
FEBRERO						
MARZO						
ABRIL						
MAYO						
JUNIO				3,130.00		
JULIO		21,221.00				
AGOSTO						
SEPTIEMBRE		1,944.96				
OCTUBRE						
NOVIEMBRE						
DICIEMBRE		1,280.00		580.00		
Equipos de Computación				72,263.54		
MESES	SALDO INICIAL	COM PR/TRANSF.	VTAS. D/BAJ O TRANSF			
ENERO	\$ 57,571.18					
FEBRERO		3,606.48				
MARZO		2,253.00				
ABRIL		470.00		329.99		
MAYO						
JUNIO						
JULIO		7,200.69				
AGOSTO		3,078.00				
SEPTIEMBRE		519.92				
OCTUBRE		430.00		1,302.49		
NOVIEMBRE						
DICIEMBRE		4,139.82		5,373.07		

SAZONADORES DEL PACIFICO C.LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Vehículos		250,002.83	
MESES	SALDO INICIAL	COMPR/TRANSF.	VTAS. D/BAJO TRANSF.
ENERO	\$ 191,685.54	51,250.00	18,637.17
FEBRERO			
MARZO			
ABRIL			
MAYO		25,704.46	
JUNIO			
JULIO			
AGOSTO			
SEPTIEMBRE			
OCTUBRE			
NOVIEMBRE			
DICIEMBRE			
Otros Activos en Transito		8,432.00	
DESCRIPCION DEL ACTIVO		COMPRA	TRANSFERENCIA
EDIFICIOS :			
15/M yo. - mano de obra por instalacion lamparas led en envase primar.		\$ 520.00	
15/M yo. - compra lamparas led para envasado primario		\$ 1,420.00	
26/Julio. - compra y mano de obra instalac. Lamparas led envas.prim.			\$ 1,940.00
MUEBLES Y ENSERES :			
05/Jul/17. - Guarda de seguridad para tolva maq. 1.8 g (falta implem. Sistema de Stop de Emergencia)		\$ 1,720.40	
12/Abril. - compra de balde en acero inoxidable		300.00	
10/M ayo. - Guarda de seguridad para tolva 100-250-500 g.		1,870.00	
28/M ayo. - compra archivador metalico de 6 gavetas		330.00	
30/M ayo. - Guarda de seguridad para tolva maq. 1.8 g (falta implem. Sistema de Stop de Emergencia)			1,720.40
30/M ayo. - compra de balde en acero inoxidable			300.00
11/Junio. - const. Guarda de seguridad para maq. 20-50 g.		1,870.00	
26/Julio. - compra archivador metalico de 6 gavetas			330.00
13/Sept. - sistema pare de emergencia guarda/seguridad		635.00	
22/Oct. - compra de 2 archivadores para almacenar muestras		855.00	
28/Nov. - compra de 2 archivadores para almacenar muestras			855.00
MAQUINARIAS Y EQUIPOS			
15/M ayo. - c/materiales instalacion climatizacion Envasado		\$ 3,025.00	
15/M ayo. - Instalacion climatizacion area Envasado		800.00	
15/M ayo. - construc. E instal. De ductos para climatizacion envasado		6,898.50	
05/Junio. - instalacion maquina manejadora para climatizacion		800.00	
05/Junio. - c/mater. Instalac. Maquina manejadora para climatizc.		3,025.00	
05/Junio. - construc. E instal. De ductos para climatizacion envasado		6,226.50	
15/Junio. - compra de balanzas		2,970.00	
15/Junio. - calibracion y servicio tecnico para balanzas		160.00	
30/Junio. - compra de balanzas			\$ 2,970.00
30/Junio. - calibracion y servicio tecnico para balanzas			\$ 160.00
09/Julio. - mater.electricos pa' reubicacion A/A y cableado		46.00	
10/Julio. - desmontaje y reubicac. De cableado		400.00	
26/Julio. - instalacion de sistema climatizacion en envasado			\$ 21,221.00
27/Ago. - compra de hidrolavadora		1,944.96	
15/Sept. - compra de hidrolavadora			\$ 1,944.96
24/Sept. - compra cosedora portatil		900.00	
14/Dic. - elaborac. Soporte para maquina cosedora		380.00	
26/Dic. - elaborac. Soporte para maquina cosedora			\$ 380.00
26/Dic. - compra cosedora portatil			\$ 900.00

SAZONADORES DEL PACIFICO C.LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

EQUIPOS DE COMPUTACION :			
05/Dic.- compra de servidor para uso contable		\$ 4,391.12	
06/Feb/18.- servicio agregar mac address firewall servidor		50.00	
09/Feb.- implementacion de softwares en servidor		350.00	
12/Mzo.- instalacion sistema XASS en servidor		180.00	
18/Mayo.- compra biometrico para reporte asistencia personal		1,068.00	
22/Mayo.- compra de 4 impresoras codigo de barras		1,314.57	
05/Junio.- instalacion nuevo servidor		360.00	
05/Junio.- soporte instalacion nuevo servidor		60.00	
06/Junio.- instalacion XASS en nuevo servidor		180.00	
18/Junio.- configuracion facturacion electronica en servidor		315.00	
26/Julio.- compra de 2 camaras de seguridad, grabador y discos duros		1,518.00	
26/Julio.- configuracion de sistema Rol a reloj biometrico		202.50	
26/Julio.- compra de 3 impresoras codigo de barras			1,314.57
26/Julio.- compra de servidor para uso contable			5,886.12
22/Ago.- compra de aparato para test de alcoholemia		519.92	
28/Ago.- compra de 2 camaras de seguridad, grabador y discos duros			1,518.00
14/Sept.- implementacion reloj biometrico		540.00	
21/Sept.- compra CPU para auxiliar de ventas		430.00	
15/Sept.- compra de aparato para test de alcoholemia			519.92
09/Oct.- puntos de red para reloj biometrico		250.00	
24/Oct.- instalac. Y configur. Biometricos		1,701.50	
25/Oct.- Implement. Fortinet		245.00	
24/Oct.- compra CPU para auxiliar de ventas			430.00
16/Nov.- compra de equipo de seguridad Fortinet		2,106.35	
16/Nov.- compra de camara de seguridad para planta		516.00	
19/Nov.- reubicacion de camara de seguridad nueva en planta		369.75	
22/Nov.- servicio tecnico de biometricos		70.00	
30/Nov.- proceso de import. Datos en biometricos		225.00	
26/Dic.- compra de equipo de seguridad Fortinet			2,106.35
26/Dic.- Implement. Fortinet			245.00
26/Dic.- compra de camara de seguridad para planta			516.00
26/Dic.- reubicacion de camara de seguridad nueva en planta			369.75
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE			
09/Abril.- compra de camioneta		\$ 24,254.46	
19/Abril.- confeccion de caseta para camioneta		1,350.00	
30/Mayo.- compra de camioneta			24,254.46
30/Mayo.- confeccion de caseta para camioneta			1,350.00

COSTO REVALORIZADO

Terreno		453,786.09	
Edificios		641,937.72	

1,299,621.06

MESES	SALDO INICIAL	COMPR/TRANSF.	VTAS. D/BAJO TRANSF
ENERO	\$ 641,937.72	-	-
FEBRERO		-	-
MARZO			
ABRIL			
MAYO			
JUNIO			
JULIO			
AGOSTO			
SEPTIEMBRE			
OCTUBRE			
NOVIEMBRE			
DICIEMBRE			

Muebles y Enseres

1,525.98

MESES	SALDO INICIAL	COMPR/TRANSF.	VTAS. D/BAJO TRANSF
ENERO	\$ 1,525.98	-	-
FEBRERO		-	-
MARZO			
ABRIL			
MAYO			
JUNIO			
JULIO			
AGOSTO			
SEPTIEMBRE			
OCTUBRE			
NOVIEMBRE			
DICIEMBRE			

SAZONADORES DEL PACIFICO C.LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Maquinaria y Equipos				186,292.66
MESES	SALDO INICIAL	COMPR/TRANSF.	VTAS. D/BAJO TRANSF	
ENERO	\$ 186,292.66	-	-	
FEBRERO		-	-	
MARZO				
ABRIL				
MAYO				
JUNIO				
JULIO				
AGOSTO				
SEPTIEMBRE				
OCTUBRE				
NOVIEMBRE				
DICIEMBRE				
Vehículos				16,078.61
MESES	SALDO INICIAL	COMPR/TRANSF.	VTAS. D/BAJO TRANSF	
ENERO	\$ 16,078.61	-	-	
FEBRERO		-	-	
MARZO				
ABRIL				
MAYO				
JUNIO				
JULIO				
AGOSTO				
SEPTIEMBRE				
OCTUBRE				
NOVIEMBRE				
DICIEMBRE				
DEPRECIACION ACUMULADA - COSTO				
Edificios				-148,663.67
MESES	SALDO INIC.	DEPREC.	COMPR/TRANSF.	VTAS. D/BAJO TRANSF
ENERO	\$ -142,377.01	-523.89	-	-
FEBRERO		-523.89	-	-
MARZO		-523.89		
ABRIL		-523.89		
MAYO		-523.89		
JUNIO		-523.89		
JULIO		-523.89		
AGOSTO		-523.89		
SEPTIEMBRE		-523.89		
OCTUBRE		-523.89		
NOVIEMBRE		-523.89		
DICIEMBRE		-523.87		
Muebles y Enseres				-34,198.57
MESES	SALDO INIC.	DEPREC.	COMPR/TRANSF.	VTAS. D/BAJO TRANSF
ENERO	\$ -30,906.17	-382.11		
FEBRERO		-247.53		
MARZO		-247.53		
ABRIL		-250.78		
MAYO		-264.95		
JUNIO		-264.95		
JULIO		-267.67		
AGOSTO		-270.56		
SEPTIEMBRE		-270.56		
OCTUBRE		-270.56		
NOVIEMBRE		-277.60		
DICIEMBRE		-277.60		
Maquinaria y Equipos				-149,957.34
MESES	SALDO INIC.	DEPREC.	COMPR/TRANSF.	VTAS. D/BAJO TRANSF
ENERO	\$ -139,547.14	-784.04		
FEBRERO		-784.04		
MARZO		-784.04		
ABRIL		-784.04		
MAYO		-784.04		
JUNIO		-809.87		
JULIO		-984.87		
AGOSTO		-984.87		
SEPTIEMBRE		-1,000.91		
OCTUBRE		-1,000.91		
NOVIEMBRE		-1,000.91		
DICIEMBRE		-1,281.66		574.00
Equipos de Computación				-46,543.92
MESES	SALDO INIC.	DEPREC.	COMPR/TRANSF.	VTAS. D/BAJO TRANSF
ENERO	\$ -45,461.02	-488.47		
FEBRERO		-472.22		
MARZO		-504.87		
ABRIL		-516.49		309.71
MAYO		-516.49		
JUNIO		-497.68		
JULIO		-689.30		
AGOSTO		-765.59		
SEPTIEMBRE		-779.76		
OCTUBRE		-791.25		1,187.38
NOVIEMBRE		-791.25		
DICIEMBRE		-888.73		5,122.11

-517,387.98

SAZONADORES DEL PACIFICO C.LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Vehículos					-138,024.48
MESES	SALDO INIC.	DEPREC.	COMPR/TRANSF.	VTAS. D/BAJO TRANSF	
ENERO	\$ -130,893.45	-1,507.64	12,579.89		
FEBRERO		-1,507.64			
MARZO		-1,507.64			
ABRIL		-1,507.64			
MAYO		-1,700.42			
JUNIO		-1,700.42			
JULIO		-1,700.42			
AGOSTO		-1,700.42			
SEPTIEMBRE		-1,700.42			
OCTUBRE		-1,700.42			
NOVIEMBRE		-1,700.42			
DICIEMBRE		-1,777.42			
DEPRECIACION ACUMULADA - REVALORIZACIÓN					-716,366.45
Edificios					-545,524.87
MESES	SALDO INIC.	DEPREC.	COMPR/TRANSF.	VTAS. D/BAJO TRANSF	
ENERO	\$ -540,570.55	-412.86			
FEBRERO		-412.86			
MARZO		-412.86			
ABRIL		-412.86			
MAYO		-412.86			
JUNIO		-412.86			
JULIO		-412.86			
AGOSTO		-412.86			
SEPTIEMBRE		-412.86			
OCTUBRE		-412.86			
NOVIEMBRE		-412.86			
DICIEMBRE		-412.86			
Muebles y Enseres					-1,366.16
MESES	SALDO INIC.	DEPREC.	COMPR/TRANSF.	VTAS. D/BAJO TRANSF	
ENERO	\$ -1,366.16				
FEBRERO					
MARZO					
ABRIL					
MAYO					
JUNIO					
JULIO					
AGOSTO					
SEPTIEMBRE					
OCTUBRE					
NOVIEMBRE					
DICIEMBRE					
Maquinaria y Equipos					-157,929.74
MESES	SALDO INIC.	DEPREC.	COMPR/TRANSF.	VTAS. D/BAJO TRANSF	
ENERO	\$ -152,474.33	-455.84			
FEBRERO		-455.84			
MARZO		-455.84			
ABRIL		-454.21			
MAYO		-454.21			
JUNIO		-454.21			
JULIO		-454.21			
AGOSTO		-454.21			
SEPTIEMBRE		-454.21			
OCTUBRE		-454.21			
NOVIEMBRE		-454.21			
DICIEMBRE		-454.21			
Vehículos					-11,545.68
MESES	SALDO INIC.	DEPREC.	COMPR/TRANSF.	VTAS. D/BAJO TRANSF	
ENERO	\$ -10,049.28	-124.70			
FEBRERO		-124.70			
MARZO		-124.70			
ABRIL		-124.70			
MAYO		-124.70			
JUNIO		-124.70			
JULIO		-124.70			
AGOSTO		-124.70			
SEPTIEMBRE		-124.70			
OCTUBRE		-124.70			
NOVIEMBRE		-124.70			
DICIEMBRE		-124.70			
(11) ACTIVO INTANGIBLE					10,142.07
<u>PROGRAMAS DE COMPUTADORAS (Software)</u>				7,275.11	
Costo Historico		25,433.13			
(-) Amortización Acumulada		-18,158.02			
<u>LICENCIAS DE PROGRAMAS</u>				2,866.96	
Costo Historico		16,827.95			
(-) Amortización Acumulada		-13,960.99			

SAZONADORES DEL PACIFICO C.LTDA.**NOTAS EXPLICATIVAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

(12) OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES				3,948.51	
OTRAS INVERSIONES			2,148.51		
<u>INVERSIONES A LARGO PLAZO</u>					
ACCIONES ELECTROQUIL		244.28			
Título # 5456 del 07/Nov/07 x 488 Acc.de \$0,50 c/u US \$ 244,00					
Título # 5579 del 07/Nov/07 x 14 Acc.de \$0.02 c/u US \$ 0,28					
(+) Valor Ajustes Anualesde ley x Correc.Monet./2000 (dolariz)		1,726.89			
CUPONES DE CUOTAS REDIMIBLES (APORTACION A CORPEI)		177.34			
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			1,800.00		
<u>DEPOSITOS EN GARANTIA</u>					
Miriam Sandoval : 2 meses de garantía alquiler departamento lng. Jesus Huarcaya					
(13) OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES				5,952.24	
<u>ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDO</u>					
AÑO 2018			5,952.24		
- Jubilacion Patronal		4,111.93			
- Bonificacion por desahucio		1,840.31			
A partir del año 2018 según Base Legal "Regl. Aplicación de Ley Organica para Reactiv.Econ" en el Art. 28, numeral 11 los valores contabilizados por provisiones por desahucio y jubilacion patronal debn considerarse NO DEDUCIBLES y deberá ser reconocido como un Impuesto Diferido					
PASIVO CORRIENTE					
(14) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				46,614.36	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR: RELACIONADOS			42,045.92		
<u>HONORARIOS POR PAGAR</u>		1,008.00			
VARIOS					
<u>PROVEEDORES DEL EXTERIOR</u>		33,088.00			
Ajinomoto Do Brasil Industria e Comercio pedido N°- 002					
<u>ACREEDORES VARIOS</u>		7,949.92			
Ajinomoto Co.Inc.Japón 1.3% Royalty sobre las ventas de:					
Octubre	2,739.58				
Noviembre	2,722.19				
Diciembre	2,488.15				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR: NO RELACIONADOS			4,568.44		
<u>PROVEEDORES NACIONALES</u>		3,771.70			
Facturas Varias pendientes de pago					
<u>CUENTAS POR PAGAR</u>		796.74			
VARIOS					
(16) OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				22,188.12	
<u>IMPUESTOS POR PAGAR</u>			6,174.19		
Impuesto al valor agregado IVA (12%)					
<u>RETENCIONES EN LA FUENTE : I.V.A.</u>			2,014.70		
Retención por la compra de bienes	192.86				
Retencion por la compra de servicios	372.61				
Retenc. Por la presentacion de serv.profes.	1,449.23				

SAZONADORES DEL PACIFICO C.LTDA.**NOTAS EXPLICATIVAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

RETENCIONES EN LA FUENTE: Impuesto a la Renta			3,319.61		
En relación Dependenc. Que supera y no supera la base gravada			1,031.96		
Honorarios a profesionales, personas naturales nacionales o ext.			816.23		
Serv. Personas Naturales predomina el Intelecto			9.34		
Serv. De Personas Naturales predomina Mano/Obra			87.29		
Serv. De Transporte Privado de Pasajero o carga			41.02		
Compra de bienes Muebles de naturaleza corporal			107.01		
Por Seguros y Reaseguros			1.34		
Otras retenciones aplicables 2%			380.49		
Sobre remesas de Exterior			829.39		
Servicios a través de liquidación de compras			15.54		
OBLIGACIONES IESS			10,679.62		
Aporte Individual al IESS (9,45%)			3,641.54		
Aporte Patronal al IESS (11,15%)			4,296.68		
Fondo de Reserva			635.63		
Icpe y Setec al IESS (0.5% + 0.5%)			384.60		
Prestamos Quirografarios			920.47		
Prestamos Hipotecarios			780.04		
Extension de salud para conyugues			20.66		
(17)	REMUNERACIONES Y PARTICIPACIONES POR PAGAR				87,402.26
15% PARTICIPACION TRABAJADORES EN UTILIDADES: 2018			57,571.06		
PROVISIONES DE LEYES SOCIALES			29,831.20		
Décima Tercera Remuneración			3,200.12		
Décima Cuarta Remuner. (Bono Escolar)			13,893.24		
Vacaciones de Ley (Normales)			11,260.64		
Vacaciones no gozadas			1,477.20		
PASIVO NO CORRIENTE					
(18)	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS				204,124.04
JUBILACION PATRONAL			151,666.21		
BONIFICACION POR DESAHUCIO			52,457.83		
De acuerdo a Ley de Regimen Tributario Interno en Art. 10 numeral 13 indica: Desahucio: Son gastos deducibles la totalidad de provisiones para obtener el pago Jubilación Patronal: Son deducibles las provisiones solo del personal que haya cumplido por lo menos 10 años de trabajo en la misma empresa					
(19)	PASIVO DIFERIDO				32,367.14
PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO					
Impuesto diferido por revaloriz. Activos (01/01/12 al 31/12/17)			31,102.42		
Ajuste x cambio en % Impto. diferido x reval.. Activos (01/01/12 al 31/12/17)			4,241.23		
Impuesto Diferido año 2018			-2,976.51		
PATRIMONIO NETO DE LOS SOCIOS					
(20)	CAPITAL SOCIAL :				50,000.00
Aportaciones de Socios : (c/aportac. De \$0,04 c/una)					
	Socios	NACIONALIDAD	Nb. APORTAC.	% PARTICIPAC.	V/APORTACION
	Ajinomoto del Perú S.A.	Perú	637,500	51	25,500.00
	Patricia Chong de Changkuon	Ecuatoriana	300,000	24	12,000.00
	José Changkuón Amen	Ecuatoriana	112,500	9	4,500.00
	Juan Changkuon Cabrera	Ecuatoriana	100,000	8	4,000.00
	Felicita Changkuon Amen	Ecuatoriana	100,000	8	4,000.00
	TOTAL		1,250,000	100	50,000.00
(21)	RESERVAS				420,493.60
RESERVA LEGAL				10,000.00	
RESERVA FACULTATIVA				409,063.15	
Asignaciones de Años :					
Acumulado hasta 1998			42,345.39		
1999			74,791.19		
2000			29,619.31		
2001			5,542.48		
2002			16,631.62		
2003			21,667.68		
2004			12,083.43		
2005			12,786.66		
2006			18,324.89		
2007			21,242.04		
2008			27,533.65		
2009			32,631.65		
2010			29,821.80		
2011			31,326.36		
2012			28,109.19		
2013			38,510.71		
2014			41,562.83		
2015			32,567.45		
2016			25,992.42		
(-) Dist. A Socios: 04/2004			-100,000.00		
(-) Impuesto diferido por revaloriz. Activos (01/01/12 al 31/12/16)			-34,027.60		

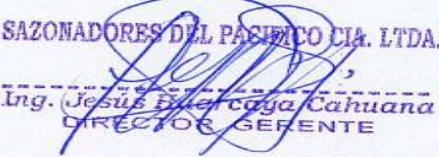
SAZONADORES DEL PACIFICO C.LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

RESERVA ESPECIAL			1,430.45		
(22) RESULTADOS ACUMULADOS				224,626.89	
RESERVA DE CAPITAL			47,363.32		
UTILIDADES RETENIDAS POR CORRECCION MONETARIA			177,263.57		
De Utilidad de siguientes años:					
		(US\$ DOLARES)		(US\$ DOLARES)	
AÑOS	(SUCRES)	T/C S/ 25000	AÑOS	(SUCRES)	T/C S/ 25000
1992	105,255,526.00	4,210.22	1996	213,249,049.00	8,529.96
1993	138,847,546.00	5,553.90	1997	538,208,436.00	21,528.34
1994	139,804,664.00	5,592.19	1998	1,257,017,191.00	50,280.69
1995	147,187,251.00	5,887.49	1999	1,892,019,565.00	75,680.78
(23) RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF				697,025.16	
(24) OTROS RESULTADOS INTEGRALES				-12,580.44	
- Jubilacion Patronal			-8,758.94		
- Bonificacion por Desahucio			-3,821.50		
Pèrdidas (Ganancias) actuariales reconocidas según estudio actuarial					
'De acuerdo a NIIF (NIC 19.- Beneficios a empleados)					
(25) RESULTADOS DEL EJERCICIO				242,088.44	
GANANCIA NETA DEL PERIODO					
RESULTADOS POR IMPUESTO DIFERIDO: AÑO 2018			4,687.52		
Ajuste x cambio en % Imppto. diferido x reval.. Activos (01/01/12 al 31/12/17)		-4,241.23			
Por Deprec. Propiedad, planta y equipos revalorizados		2,976.51			
Por Jubilacion Patronal y Bonificacion por Desahucio		5,952.24			
RESULTADOS DEL EJERCICIO: AÑO 2018			237,400.92		
MESES:					
ENERO		28,464.83			
FEBRERO		13,721.49			
MARZO		28,009.24			
ABRIL		20,655.08			
MAYO		28,247.19			
JUNIO		23,163.18			
JULIO		25,942.11			
AGOSTO		28,324.72			
SEPTIEMBRE		8,946.09			
OCTUBRE		7,215.69			
NOVIEMBRE		6,365.65			
DICIEMBRE		18,345.65			

SAZONADORES DEL PACIFICO CIA. LTDA.

 Beatriz Atancuri Bravo
 CONTADORA
 REGISTRO No. 5758

SAZONADORES DEL PACIFICO CIA. LTDA.

 Ing. Jesus Elacaya Cahuana
 DIRECTOR GERENTE