



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

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 sazónador de la marca registrada "AJI-NO-MOTO".

Al cierre del año 2019 la compañía comercializa 4 productos: "Aji-no-moto" (91,49% de las ventas), "Ajitide I+G" (2,01% de las ventas), "Doña Gusta" (6,37% de las ventas) y "Ajinosillao" (0,13% 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 2019 y aplicadas de manera uniforme en todos los ejercicios presentados en estados financieros.

Preparación

Los presentes estados financieros al 31 de diciembre del 2019 y 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 2019

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.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

ACTIVO CORRIENTE

(1)	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	194,304.88
	<u>CAJA GENERAL</u>	30,401.81
	Valores pendientes por depositar de ventas	
	<u>FONDOS FIJOS: CAJA MENOR</u>	1,383.73
	Admin. Guayaquil	400.00
	Oscar Zurita Tobar (Tambo Quito)	983.73
	<u>BANCOS</u>	162,519.34
	De Guayaquil Cta.Cte.#250349-2	78,378.68
	Produbanco Cta.Cte.#01006002011	48,117.95
	Pichincha Cta.Cte. 2100122348	13,042.52
	Bolivariano Cta.Cte. 0005306510	22,980.19
(3)	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	414,281.15
	<u>FACTURAS POR COBRAR CLIENTES: RELACIONADOS</u>	247,839.55
	Comercial Importadora Continental Cia. Ltda.	
	AJ-NO-MOTO	247,368.73
	AJTIDE I+G	346.50
	DONA GUSTA: COSTILLA-GALLINA-PESCADO	124.32
	<u>FACTURAS POR COBRAR CLIENTES: NO RELACIONADOS</u>	166,441.60
	DE OFICINA Y VENDEDORES	162,181.49
	AJ-NO-MOTO	110,690.46
	AJTIDE I+G	2,550.86
	DONA GUSTA: COSTILLA-GALLINA-PESCADO	48,940.17
	<u>FACTURAS POR COBRAR CLIENTES VENTAS AL CONTADO</u>	4,260.11
	AJ-NO-MOTO	
(4)	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	24,018.09
	<u>CUENTAS POR COBRAR TRABAJADORES</u>	2,500.00
	Ruiz Cedeño Miguel	
	ene-20	100.00
	feb-20	100.00
	mar-20	1,000.00
	abr-20	100.00
	may-20	100.00
	jun-20	100.00
	jul-20	100.00
	ago-20	100.00
	sep-20	100.00
	oct-20	100.00
	nov-20	100.00
	dic-20	500.00
	<u>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</u>	21,518.09
	Panavial.- devoluc. Valor de retencion fac 2-45-11204 del 05/08/19	6.00
	Panavial.- devoluc. Valor de retencion fac 2-45-7316 del 15/02/19	6.00
	IESS.- valor debitado demas en Planilla Aportes mes Julio/18	72.18
	SRI.- Contrib.Solidaria sobre bienes Propiedad empresas extranjeras 2016	7,806.07
	Bizw ell.- honorarios Informe Precio de Transferencia 2019	1,176.00
	Moore & Stephens.- honorarios Auditoria Externa 2019	2,000.00
	Ing. Changkuon.- honorarios 2do. Adicional mes Ago/20	2,024.00
	Seguros La Union.- valor pagado demas fac 1-21-138905	140.83
	IESS.- valor aporte IEISS por enfermedad E.Andrade	3.16
	SENAE: pago impuesto DAI ped. 481	1,221.01
	Ministerio/Trabajo.- beneficio economico por Convenio firmado por contrat. 2 personas bajo modalidad "empleo joven"	7,062.84
(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	296,223.90
	<u>INVENTARIO DE MATERIA PRIMA :</u>	121,257.95
	Glutamato Monosódico Kg. 70.975,000	

SAZONADORES DEL PACIFICO C.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

INVENTARIO DE MATERIAL DE ENVASE		35,364.09
Fundas transparentes (Mi Comisariato)	535.81	
Fundas transparentes (T.I.A.)	829.63	
BOPP sin impresión 4 series	2,704.98	
BOPP impreso 4 series	1,563.74	
Fundas impresas x 100 sobres	3,484.35	
Laminado Impreso para 20 grs.	2,986.05	
Frascos impresos de 30 grs.	131.26	
Cajitas x 24 frascos de 30g.	569.76	
Laminado impreso para 50 grs.	4,021.44	
Laminado impreso para 100 grs.	883.26	
Laminado impreso para 250 grs.	1,240.09	
Laminado impreso para 500 grs.	564.22	
BOPP-PE Fundas impresas para 1 Kl.	4,038.78	
Fundas Transparentes (20-50-100gr.)	2,022.12	
Cajas de Cartón # 2 pequeña (250-500 gr.)	2,494.60	
Cajas de Cartón # 1 grande (20-50-100 gr.)	3,050.65	
Fundas transparentes (30 g. Mi comisariato)	1,034.41	
Cajas 34.2 x 24.1 (100 g. Mi comisariato)	1,032.12	
Cajas 55.5 x 23 (250 g. Mi Comisariato)	1,362.46	
Cajas 60 x 28.5 (500 g. Mi Comisariato)	751.71	
Fajillas transparentes (30G)	62.65	
		<hr/>

INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS 138,016.45

Aji-no-moto : Kg. 51.627.900		105,497.71
A11022.- Fundas/100 sobres(1,8grs)	20,864.69	
A11201.- Sobres x 20 gr	4,277.27	
A11315.- Frascos x 30 gr	286.22	
A11314.- Display 12 Frascos x 30 gr	255.64	
A11501.- Sobres x 50 gr	21,708.34	
A12115.- Paq. X 15 Sobres x 100 gr	6,952.77	
A12112.- Display 12 Sobres x 100 gr	1,514.39	
A12101.- Sobres x 100 gr	3,832.54	
A12253.- Fundas x 250 gr	6,593.62	
A12254.- Display 12 Sobres x 250 gr	2,880.81	
A13053.- Fundas x 500 gr	6,859.09	
A13054.- Display 12 Sobres x 500 gr	952.11	
A13104.- Fundas x 1 kg	26,839.53	
A40251.- Sacos x 25 kg	1,680.69	
	<hr/>	
Salsa de Soya: Ajinosillao: 5.320 Lts.		5,590.76
Bidon de 5 litros		
Ajitide (I+G) : Kg. 100.000		2,610.05
Fundas de 1 Kg.		
Doña Gusta: Kg. 5.884,354		24,317.93
Gallina: Tiras	5,301.41	
Gallina: Minicajitas	13,679.82	
Pescado: Tiras	1,031.27	
Pescado: Minicajitas	889.79	
Costilla: Tiras	2,919.69	
Costilla: Minicajitas	495.95	
	<hr/>	

OTROS INVENTARIOS 1,585.41

Material Publicitario en General		
Camisetas	233.69	
Jarras	1,351.72	
	<hr/>	

(8) SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

16,928.60

SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO 12,869.20

DATOS DE POLIZAS	AUTOMOTORES	ACCID.PERSON	SEG.MERCAD.
No.	VH-10231	AP-10084	TR-11116
Periodo		01/09/2019-01/09/2020	
V/costo	5,956.94	848.68	1,913.42
(-) V/amortización	2,030.22	279.40	637.82
Saldo	3,926.72	569.28	1,275.60

DATOS DE POLIZAS	MULTIRIESGO INDUSTRIAL		
No. MI-10905	Incedio y lineas	Lucro Cesante	Robo y Asalto
Periodo		01/09/2019 - 01/09/2020	
V/costo	2,015.85	1,058.61	845.00
(-) V/amortización	672.04	352.85	281.64
Saldo	1,343.81	705.76	563.36

DATOS DE POLIZAS	MULTIRIESGO INDUSTRIAL	
No. MI-10905	Rotura/Maquin.	Equipo/Comput.
Periodo	01/09/2019 - 01/09/2020	
V/costo	44.51	25.42
(-) V/amortización	14.83	8.62
Saldo	29.68	16.80

SAZONADORES DEL PACIFICO C.LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

DATOS DE POLIZAS	RESPONS.CIVIL	FIDELIDAD
No.	RC-10424	FD-10189
Periodo	01/09/2019 - 01/09/2020	
V/costo	293.00	156.92
(-) V/amortización	97.72	52.28
Saldo	195.28	104.64

SISTEMA.RASTREO SATELITAL	V/costo	(-)V/amortiz.	Saldo
CHEVISTAR - HUNTER	6,431.77	2,293.50	4,138.27
GLY294 .- Periodo: 01/06/19 - 31/05/20	287.39	167.64	119.75
GSV-7901 .- Periodo: 01/11/18 - 07/10/21	558.04	217.04	341.00
GSL-2200 .- Periodo: 01/11/18 - 07/10/21	558.04	217.04	341.00
G SX-9274 .- Periodo: 01/11/18 - 07/10/21	558.04	217.04	341.00
GSD-3790 .- Periodo: 01/11/18 - 07/10/21	558.04	217.04	341.00
GSD-3738 .- Periodo: 01/11/18 - 07/10/21	558.04	217.04	341.00
GRZ-6649 .- Periodo: 01/11/18 - 07/10/21	558.04	217.04	341.00
GRZ-6646 .- Periodo: 01/11/18 - 07/10/21	558.04	217.04	341.00
GSP-1387 .- Periodo: 01/11/18 - 07/10/21	558.04	217.04	341.00
GSV-7968 .- Periodo: 01/11/18 - 07/10/21	558.04	217.04	341.00
GTD-1986 .- Periodo: 01/09/19 - 07/10/21	561.01	86.25	474.76
GTC-9802 .- Periodo: 01/09/19 - 07/10/21	561.01	86.25	474.76

ANTICIPO A PROVEEDORES 2,439.40

Proveedores Nacionales

CONORTE: serv./recarga para peajes del 21/11 al 19/12	586.50
CONCEGUA: serv./recarga para peajes del 22/11 al 20/12	348.00
PANAVAL: serv./recarga para peajes del 21/11 al 20/12	88.60
PEAJEXPRESS: servicio de recarga para peajes	66.30
RIVERMINDS.- fac 1-1-12097 x public.doc.elect. Ene a Dic/20	1,350.00

OTROS ANTIPOPOS ENTREGADOS

1,620.00

OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Liq. Gtos. Vendedores del 06 al 10/Ene/20

(9) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

26,281.76

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (I.R.)

Por Impuesto a la Renta

ACTIVO NO CORRIENTE

(10) PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

1,125,189.91

COSTO HISTORICO

1,106,242.35

Terrenos

5,176.16

Edificios

427,873.56

MESES	SALDO INICIAL	COMPR./TRANSF.	VTAS. D/BAJO TRANSF
ENERO	\$ 411,533.07		
FEBRERO			
MARZO			
ABRIL		16,340.49	
MAYO			
JUNIO			
JULIO			
AGOSTO			
SEPTIEMBRE			
OCTUBRE			
NOVIEMBRE			
DICIEMBRE			

Construccion en Curso

14,281.85

MESES	SALDO INICIAL	COMPR./TRANSF.	VTAS. D/BAJO TRANSF
ENERO	\$ 16,340.49		
FEBRERO			
MARZO			
ABRIL			16,340.49
MAYO			
JUNIO			
JULIO			
AGOSTO			
SEPTIEMBRE			
OCTUBRE			
NOVIEMBRE		11,844.35	
DICIEMBRE		2,437.50	

Muebles y Enseres

64,602.63

MESES	SALDO INICIAL	COMPR./TRANSF.	VTAS. D/BAJO TRANSF
ENERO	\$ 57,598.13		
FEBRERO			
MARZO		570.00	
ABRIL		3,605.00	
MAYO			
JUNIO			
JULIO			
AGOSTO			
SEPTIEMBRE			
OCTUBRE			
NOVIEMBRE		2,829.50	
DICIEMBRE			

SAZONADORES DEL PACIFICO C.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Maquinaria y Equipos		235,987.63	
MESES	SALDO INICIAL	COMPR/TRANSF.	VTAS. D/BAJO TRANSF
ENERO	\$ 232,377.90	297.32	
FEBRERO			
MARZO		2,362.41	
ABRIL		950.00	
MAYO			
JUNIO			
JULIO			
AGOSTO			
SEPTIEMBRE			
OCTUBRE			
NOVIEMBRE			
DICIEMBRE			
		78,537.05	

Equipos de Computación		78,537.05	
MESES	SALDO INICIAL	COMPR/TRANSF.	VTAS. D/BAJO TRANSF
ENERO	\$ 72,263.54		
FEBRERO			
MARZO		885.00	
ABRIL		466.02	
MAYO			
JUNIO		205.00	233.01
JULIO			
AGOSTO		1,158.00	
SEPTIEMBRE		400.00	
OCTUBRE			
NOVIEMBRE		3,089.50	
DICIEMBRE		553.00	250.00
		278,608.47	

Vehículos		278,608.47	
MESES	SALDO INICIAL	COMPR/TRANSF.	VTAS. D/BAJO TRANSF
ENERO	\$ 250,002.83		
FEBRERO			
MARZO			
ABRIL			
MAYO			
JUNIO			
JULIO			
AGOSTO			
SEPTIEMBRE		45,739.92	17,134.28
OCTUBRE			
NOVIEMBRE			
DICIEMBRE			
		1,175.00	

Otros Activos en Tránsito		1,175.00	
DESCRIPCION DEL ACTIVO	COMPR	TRANSFERENCIA	
EDIFICIOS :			
17/Mayo - montaje y mat. De tablero electrico	5,050.00		
22/Julio - reparacion de tumbado mezzanine	1,534.35		
02/Oct.- manten. Cajas galvanizadas electricidad	780.00		
22/Nov.- manten. Cajas galvanizadas electricidad			780.00
22/Nov.- reparacion de tumbado mezzanine			1,534.35
22/Nov.- montaje y mat. De tablero electrico			5,050.00
MUEBLES Y ENSERES :			
10/Mayo.- Guarda de seguridad para tolv 100-250-500 g.	1,870.00		
11/Junio.- const. Guarda de seguridad para maq. 20-50 g.	1,870.00		
13/Sept.- sistema pare de emergencia guarda/seguridad	635.00		
15/Feb.- escritorio lineal para asistente administrativo	220.00		
15/Feb.- archivador 6 gavetas para muestras 1kilo	350.00		
06/Mzo.- escritorio lineal para asistente administrativo			220.00
06/Mzo.- archivador 6 gavetas para muestras 1kilo			350.00
20/Mzo.- compra de 2 surtidores de agua	1,100.00		
10/Abril.- Guarda de seguridad para tolv 100-250-500 g.			1,870.00
10/Abril.- sistema pare de emergencia guarda/seguridad			635.00
10/Abril.- compra de 2 surtidores de agua			1,100.00
22/Oct.- compra 1 archivador con caja fuerte	384.50		
22/Nov.- compra 1 archivador con caja fuerte			384.50
22/Nov.- const. Guarda de seguridad para maq. 20-50 g.			1,870.00
MAQUINARIAS Y EQUIPOS			
22/Mzo.- compra de 1 maquina cosedora	950.00		
10/Abril.- compra de 1 maquina cosedora			950.00

SAZONADORES DEL PACIFICO C.LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

EQUIPOS DE COMPUTACION :		
18/Mayo.- compra biometrico para reporte asistencia personal	1,068.00	
26/Julio.- configuracion de sistema Rol a reloj biometrico	202.50	
14/Sept.- implementacion reloj biometrico	540.00	
09/Oct.- puntos de red para reloj biometrico	250.00	
24/Oct.- instalac. Y configur. Biometricos	1,701.50	
22/Nov.- servicio tecnico de biometricos	70.00	
30/Nov.- proceso de import. Datos en biometricos	225.00	
19/Feb.- computador Dell para asistente administrativo	885.00	
06/Mzo.- computador Dell para asistente administrativo		885.00
19/Nov.- compra de CPU Dell para garita	355.00	
22/Nov.- compra biometrico para reporte asistencia personal		1,068.00
22/Nov.- configuracion de sistema Rol a reloj biometrico		202.50
22/Nov.- implementacion reloj biometrico		540.00
22/Nov.- puntos de red para reloj biometrico		250.00
22/Nov.- instalac. Y configur. Biometricos		1,701.50
22/Nov.- servicio tecnico de biometricos		70.00
22/Nov.- proceso de import. Datos en biometricos		225.00
18/Dic.- compra de CPU Dell para garita		355.00
24/Dic.- compra 1camara reemplazo vestidores	162.00	
26/Dic.- compra 2 camaras puerta principal y bo d. Pro d.terminado	1,013.00	
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE		
08/Ago.- compra de Jeep Captiva marca Chevrolet	24,848.22	
19/Ago.- compra de camioneta mar Great Wall	18,871.70	
19/Sept.- compra de Jeep Captiva marca Chevrolet		24,848.22
25/Sept.- compra de camioneta mar Great Wall		18,871.70

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			

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			

SAZONADORES DEL PACIFICO C.LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

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 -553,824.93

Edificios		-155,299.40	
MESES	SALDO INIC.	DEPREC.	COMPR/TRANSF.
ENERO	\$ -148,663.67	-523.87	
FEBRERO		-523.87	
MARZO		-523.87	
ABRIL		-562.68	
MAYO		-562.68	
JUNIO		-562.68	
JULIO		-562.68	
AGOSTO		-562.68	
SEPTIEMBRE		-562.68	
OCTUBRE		-562.68	
NOVIEMBRE		-562.68	
DICIEMBRE		-562.68	

Muebles y Enseres -37,866.99

MESES	SALDO INIC.	DEPREC.	COMPR/TRANSF.
ENERO	\$ -34,198.57	-277.60	
FEBRERO		-277.60	
MARZO		-282.30	
ABRIL		-311.97	
MAYO		-311.97	
JUNIO		-311.97	
JULIO		-311.97	
AGOSTO		-311.97	
SEPTIEMBRE		-311.97	
OCTUBRE		-304.14	
NOVIEMBRE		-327.48	
DICIEMBRE		-327.48	

Maquinaria y Equipos -162,005.11

MESES	SALDO INIC.	DEPREC.	COMPR/TRANSF.
ENERO	\$ -149,957.34	-992.00	
FEBRERO		-992.00	
MARZO		-1,009.72	
ABRIL		-1,017.55	
MAYO		-1,017.55	
JUNIO		-1,017.55	
JULIO		-1,017.55	
AGOSTO		-996.77	
SEPTIEMBRE		-996.77	
OCTUBRE		-996.77	
NOVIEMBRE		-996.77	
DICIEMBRE		-996.77	

Equipos de Computación -57,014.86

MESES	SALDO INIC.	DEPREC.	COMPR/TRANSF.
ENERO	\$ -46,543.92	-888.73	
FEBRERO		-888.73	
MARZO		-922.04	
ABRIL		-903.42	
MAYO		-903.42	
JUNIO		-902.61	12.44
JULIO		-890.34	
AGOSTO		-921.31	
SEPTIEMBRE		-839.44	
OCTUBRE		-770.41	
NOVIEMBRE		-878.78	
DICIEMBRE		-879.89	105.74

Vehículos -141,638.57

MESES	SALDO INIC.	DEPREC.	COMPR/TRANSF.
ENERO	\$ -138,024.48	-1,446.32	
FEBRERO		-1,369.32	
MARZO		-1,369.32	
ABRIL		-1,369.32	
MAYO		-1,369.32	
JUNIO		-1,369.32	
JULIO		-1,369.32	
AGOSTO		-1,369.32	
SEPTIEMBRE		-1,852.66	14,442.58
OCTUBRE		-1,724.15	
NOVIEMBRE		-1,724.15	
DICIEMBRE		-1,724.15	

SAZONADORES DEL PACIFICO C.LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

DEPRECIACION ACUMULADA - REVALORIZACIÓN

-726,848.57

Edificios					-550,479.19
MESES	SALDO INIC.	DEPREC.	COMPR/TRANSF.	VTAS. D/BAJO TRANSF	
ENERO	\$ -545,524.87	-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					-161,961.14
MESES	SALDO INIC.	DEPREC.	COMPR/TRANSF.	VTAS. D/BAJO TRANSF	
ENERO	\$ -157,929.74	-454.21			
FEBRERO		-454.21			
MARZO		-454.21			
ABRIL		-296.53			
MAYO		-296.53			
JUNIO		-296.53			
JULIO		-296.53			
AGOSTO		-296.53			
SEPTIEMBRE		-296.53			
OCTUBRE		-296.53			
NOVIEMBRE		-296.53			
DICIEMBRE		-296.53			

Vehículos					-13,042.08
MESES	SALDO INIC.	DEPREC.	COMPR/TRANSF.	VTAS. D/BAJO TRANSF	
ENERO	\$ -11,545.68	-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

10,383.65

PROGRAMAS DE COMPUTADORAS (Software)

6,460.08

Costo Historico	27,345.63
(-) Amortización Acumulada	-20,885.55

LICENCIAS DE PROGRAMAS

3,923.57

Costo Historico	20,557.95
(-) Amortización Acumulada	-16,634.38

(12) OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

3,948.51

OTRAS INVERSIONES	2,148.51
-------------------	----------

INVERSIONES A LARGO PLAZO

ACCIONES ELECTROQUIL	244.28
----------------------	--------

Titulo # 5456 del 07/Nov/07 x 488 Acc.de \$0,50 c/u US \$ 244,00

Titulo # 5579 del 07/Nov/07 x 14 Acc.de \$0.02 c/u US \$ 0,28

(+) Valor Ajustes Anuales de 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
-----------------------------	----------

DEPOSITOS EN GARANTIA

Miriam Sandoval : 2 meses de garantía alquiler departamento lng. Jesus Huarcaya

SAZONADORES DEL PACIFICO C.LTDA.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(13) OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		12,145.09
<u>ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDO</u>		
AÑO 2018		5,952.24
- Jubilacion Patronal	4,111.93	
- Bonificacion por desahucio	1,840.31	
AÑO 2019		6,192.85
- Jubilacion Patronal	4,925.12	
- Bonificacion por desahucio	1,267.73	
	PASIVO CORRIENTE	
(14) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		133,576.25
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR: RELACIONADOS		124,534.46
<u>HONORARIOS POR PAGAR</u>	3,032.00	
VARIOS		
<u>PROVEEDORES DEL EXTERIOR</u>	113,038.68	
Ajinomoto del Peru S.A.:		
Fac FX01-1120/1122, ped. 487		
<u>ACREEDORES VARIOS</u>	8,463.78	
Ajinomoto Co.Inc.Japón		
1.3% Royalty sobre las ventas de:		
Octubre	2,902.83	
Noviembre	2,665.24	
Diciembre	2,895.71	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR: NO RELACIONADOS		9,041.79
<u>PROVEEDORES NACIONALES</u>	2,673.14	
Facturas Varias pendientes de pago		
<u>CUENTAS POR PAGAR</u>	2,718.65	
VARIOS		
<u>HONORARIOS POR PAGAR</u>	3,650.00	
VARIOS		
(16) OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		34,689.11
<u>IMPUESTOS POR PAGAR</u>		15,308.70
Impuesto al valor agregado IVA (12%)		
<u>RETENCIONES EN LA FUENTE : I.V.A.</u>		3,831.46
Retención por la compra de bienes	233.32	
Retencion por la compra de servicios	325.01	
Retenc. Por la presentacion de serv.profes.	3,273.13	
<u>RETENCIONES EN LA FUENTE: Impuesto a la Renta</u>		4,134.13
En relacion Dependenc. Que supera y no supera la base gravada	171.81	
Honorarios a profesionales,personas naturales nacionales o ext.	1,483.20	
Serv. Personas Naturales predomina el Intelecto	786.66	
Serv. De Personas Naturales predomina Mano/Obra	90.45	
Servicios de Publicidad y Comunicación	30.00	
Serv. De Transporte Privado de Pasajero o carga	45.25	
Compra de bienes Muebles de naturaleza corporal	140.71	
Arrendamiento de Bienes Inmuebles	78.26	
Por Seguros y Reaseguros	3.74	
Otras retenciones aplicables 2%	299.35	
De Notario y registrad. De la Propiedad	39.46	
Sobre remesas de Exterior	965.24	
<u>OBLIGACIONES IESS</u>		11,414.82
Aporte Individual al IESS (9,45%)	3,157.65	
Aporte Patronal al IESS (11,15%)	3,725.66	
Fondo de Reserva	645.20	
lece y Setec al IESS (0.5% + 0.5%)	334.14	
Prestamos Quirografarios	1,233.45	
Prestamos Hipotecarios	766.52	
Aporte Patronal Repres.Legal IESS	1,510.64	
Extension de salud para conyugues	41.56	
(17) REMUNERACIONES Y PARTICIPACIONES POR PAGAR		85,431.49
<u>15% PARTICIPACION TRABAJADORES EN UTILIDADES: 2019</u>		57,955.62
<u>REMUNERACIONES POR PAGAR</u>		505.81
Sueldos y Salarios por Pagar		
<u>PROVISIONES DE LEYES SOCIALES</u>		26,970.06
Décima Tercera Remuneración	2,726.37	
Décima Cuarta Remuner. (Bono Escolar)	14,698.54	
Vacaciones de Ley (Normales)	9,209.18	
Vacaciones no gozadas	335.97	

SAZONADORES DEL PACIFICO C.LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

(18) OTROS PASIVOS CORRIENTES 239.78

ANTICIPOS RECIBIDOS

Gerardo Ortiz.- N/C 1-2-1837 x devol. Mercad. Del 24/09	2.03
Gerardo Ortiz.- N/C 1-2-1910 x devol.Mercad. Del 21/11	1.12
Gerardo Ortiz.- N/C 1-2-1911 x devol.Mercad. Del 21/11	94.61
Gerardo Ortiz.- N/C 1-2-1924 x devol.Mercad. Del 09/12	2.68
Gerardo Ortiz.- N/C 1-2-1923 x devol.Mercad. Del 09/12	53.67
Corpor.Favorita.- N/C 1-2-1939 x devol. Mercad. Del 17/12	85.67

PASIVO NO CORRIENTE

(19) PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS 189,365.99

JUBILACION PATRONAL 149,249.85

BONIFICACION POR DESAHUCIO 40,116.14

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

Jubilacion Patronal: Son deducibles las provisiones solo del personal que haya cumplido por lo menos 10 años de trabajo en la misma empresa

(20) PASIVO DIFERIDO 29,746.64

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

Impuesto Diferido año 2019 -2,620.50

-Enero -247.94

-Febrero -247.94

-Marzo -247.94

-Abril -208.52

-Mayo -208.52

-Junio -208.52

-Julio -208.52

-Agosto -208.52

-Septiembre -208.52

-Octubre -208.52

-Noviembre -208.52

-Noviembre -208.52

PATRIMONIO NETO DE LOS SOCIOS

(21) CAPITAL SOCIAL : 50,000.00

Aportaciones de Socios : (c/aportac. De \$0,04 c/una)

Socios	NACIONALIDAD	No. 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

(22) 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

RESERVA ESPECIAL 1,430.45

(23) RESULTADOS ACUMULADOS 224,626.89

RESERVA DE CAPITAL 47,363.32

SAZONADORES DEL PACIFICO C.LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

UTILIDADES RETENIDAS POR CORRECCION MONETARIA

177,263.57

De Utilidad de siguientes años:

AÑOS	(SUCRES)	(US\$ DOLARES)			
		T/C S/.25000	AÑOS		
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

(24) RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF 697,025.16

(25) OTROS RESULTADOS INTEGRALES 13,254.32
 - Jubilacion Patronal 13,377.54
 - Bonificacion por Desahucio -123.22
 Pérdidas (Ganancias) actuariales reconocidas según estudio actuarial
 'De acuerdo a NIIF (NIC 19.- Beneficios a empleados)

(26) RESULTADOS DEL EJERCICIO 245,005.22

GANANCIA NETA DEL PERIODO

AÑO 2019

RESULTADOS POR IMPUESTO DIFERIDO:

Por Jubilacion Patronal 4,925.12 8,813.35
 Por Bonificacion por Desahucio 1,267.73
 Por Deprec.Propiedad, planta y equipos revalorizados 2,620.50

-ENERO 247.94
 -FEBRERO 247.94
 -MARZO 247.94
 -ABRIL 208.52
 -MAYO 208.52
 -JUNIO 208.52
 -JULIO 208.52
 -AGOSTO 208.52
 -SEPTIEMBRE 208.52
 -OCTUBRE 208.52
 -NOVIEMBRE 208.52
 -DICIEMBRE 208.52

RESULTADOS DEL EJERCICIO:

236,191.87

MESES:

ENERO 12,030.93
 FEBRERO 2,669.74
 MARZO 11,001.29
 ABRIL 10,452.18
 MAYO 26,982.05
 JUNIO 21,677.20
 JULIO 23,287.22
 AGOSTO 23,648.42
 SEPTIEMBRE 24,611.96
 OCTUBRE 27,484.05
 NOVIEMBRE 28,487.01
 DICIEMBRE 23,859.82

SAZONADORES DEL PACIFICO CIA. LTDA.
Beatriz Atancuri Bravo
 Beatriz Atancuri Bravo
 CONTADORA
 REGISTRO No. 5758

SAZONADORES DEL PACIFICO CIA. LTDA.
Ing. Jesus Benfalcaga Cahuana
 Ing. Jesus Benfalcaga Cahuana
 DIRECTOR GERENTE