

"LA SUREÑITA S.A"
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

ESTADOS FINANCIEROS

a) Estado de Situación Financiera

	ESTADO DE SITUACIÓN	NOTA	2018	2019
1.	ACTIVO			
1.01.	ACTIVO CORRIENTE			
1.01.01.	Efectivo y equivalentes al efectivo	1		
1.01.01.01	Caja chica		97,76	177,76
1.01.01.02	Caja General		9615,09	13445,63
1.01.01.04	Banco de Loja Cta. Ahorro Nro. 29007976001		22,72	0,65
1.01.01.06	Cooperativa de Ahorro Crédito Cadeacol Nro. 56101007362		174,35	174,35
1.01.01.08	Banco de Produbanco Cta. Ahorros		0	2,27
1.01.01.07	Banco de Produbanco Cta. Cte.		2975,29	45,54
1.01.01.08	Banco de Machala		11,53	11,53
1.01.01.09	Banco de Loja Cta. Cte. 2902168023		12,32	1898,05
1.01.02.	Activos financieros			
1.01.02.05.	Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados			
1.01.02.05.01	Clientes no relacionados locales		49089,1	65243,22
1.01.02.05.04	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		1500	1700
1.01.03.	Inventarios	2		
1.01.03.01	Inventarios de materia prima		49624,29	79328,35
1.01.03.02	Inventarios de productos en proceso		13925,25	13925,25
1.01.03.03	Inventarios de materiales de producción		9501,65	18287,12
1.01.03.05	Inventarios de productos terminados		62777,81	62777,81
1.01.03.11	Inventarios repuestos, herramientas y accesorios		7183,89	7183,89
1.01.03.12.	Otros inventarios			
1.01.03.12.01	Inventario de Muebles y Enseres		220,11	220,11
1.01.03.12.02	Inventario de Equipos de Computación		229,38	229,38
1.01.04.	Servicios y otros pagos anticipados			
1.01.04.03	Anticipos a proveedores		2214,05	2888,2
1.01.04.03.01	Anticipo de Sueldos a Empleados		7879,43	21201,13
1.01.05.	Activos por impuestos corrientes			
1.01.05.02.	Crédito tributario a favor de la empresa (i. R.)			
1.01.05.02.01	Anticipo Retenciones Fuente		7291,1	7524,88
	TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE		224345,12	296265,12
1.02.	ACTIVO NO CORRIENTE	3		
1.02.01.	Propiedades, planta y equipo			
1.02.01.01	Terrenos		29559,35	29559,35
1.02.01.02	Edificios		45965,76	45965,76
1.02.01.05	Muebles y enseres		516,88	516,88
1.02.01.06	Maquinaria y equipo		55358,26	55358,26
1.02.01.08	Equipo de computación		4630,15	4630,15
1.02.01.09	Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil		62585,92	62585,92

1.02.01.10	Otros propiedades, planta y equipo		220	320
1.02.01.11	Repuestos y herramientas		525,86	525,86
1.02.01.12.01	Dep. Acum. de Edificio		-21562,75	-22576,74
1.02.01.12.02	Dep. Acum. Muebles y Enseres		-302,6	-302,6
1.02.01.12.03	Dep. Acum. de Maquinaria y Equipo		-21280,79	-23641,46
1.02.01.12.04	Dep. Acum. de Vehículo		-11994	-17266,96
1.02.01.12.05	Dep. Acum. de Equipo de Computación		-2945,87	-2945,87
1.02.01.12.06	Dep. Acum. de Equipo de Oficina		-75,9	-95,7
1.02.04.	Activo intangible			
1.02.04.02	Marcas, patentes, derechos de llave, cuotas patrimoniales y		150,00	150,00
1.02.05.	Activos por impuestos diferidos			
1.02.05.01	Activo por Impuestos Diferidos		6069,85	6069,85
	TOTAL DE ACTIVO NO CORRIENTE		147420,12	138752,7
	TOTAL DEL ACTIVO		371765,24	435017,82
2.	PASIVO			
2.01.	PASIVO CORRIENTE	4		
2.01.03.	Cuentas y documentos por pagar			
2.01.03.01	Proveedores - Locales		-23932,65	-25153,03
2.01.03.02	Cheques Girados y no Cobrados		-32602,11	-20678,71
2.01.07.	Otras obligaciones corrientes			
2.01.07.01.02	Retención Compra - IVA		-231,43	-355,87
2.01.07.01.03	Retención Compra - Renta		-547,81	-416,61
2.01.07.01.04	Obligaciones con el IESS		-4192,08	-6308,43
2.01.08.	Cuentas por pagar diversas relacionadas			
2.01.08.01.	C x p diversas relacionadas locales		-54798,61	-64789,69
2.01.08.02.	Sueldos por Pagar		-6119,95	-7721,32
2.01.08.04	Comisariato por Pagar		-3354,67	-2515,2
2.01.10.01	Anticipo de clientes locales			-29000
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		-125979,31	-156938,86
2.02.	PASIVO NO CORRIENTE	5		
2.02.03.	Obligaciones con Instituciones financieras			
2.02.03.01.01	Banco de Loja		0	-18094,32
2.02.03.01.05	Préstamo Sobregiro		-121912,06	-132387,82
2.02.07.	Provisiones por beneficios a empleados			
2.02.07.01	Jubilación patronal		-27354	-30243
2.02.07.02	Otros beneficios no corrientes para los empleados		-9201	-11806
	TOTAL DE PASIVO NO CORRIENTE		-158467,06	-192531,17
	TOTAL PASIVO		-284446,37	-349470,03
3.	PATRIMONIO NETO			
3.01.	CAPITAL			
3.01.01	Capital suscrito o asignado		-800	-800
3.04.	RESERVAS			

3.04.01	Reserva legal		-3378,29	-3378,29
3.06.	RESULTADOS ACUMULADOS			
3.06.01	Ganancias acumuladas		-74826,89	-70109,04
3.06.03	Resultados acumulados provenientes de la adopción por primer		4591,43	4591,43
3.06.07	Superávit por revaluación de inversiones		-12905,12	-12905,12
3.07.	RESULTADOS DEL EJERCICIO			
3.07.01	(+) Ganancia neta del periodo			-2946,77
	TOTAL DEL PATRIMONIO		-87318,87	-85547,79
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		-371765,24	-435017,82

b) Estado de Resultados

4.	INGRESOS	NOTA	2018	2019
4.10.1.01	Ventas de bienes 12 %		25354,31	0,00
4.10.1.02	Ventas de bienes 0 %		481731,35	526610,50
4.10.9.	Otros ingresos de actividades ordinarias			
4.10.9.02	Otros ingresos ordinarios 0 %		1889,06	838,54
	TOTAL			
4.3.	OTROS INGRESOS			
4.3.02	Intereses financieros		3,94	1,09
4.3.05	Otras rentas		2367,23	9084,44
4.3.06	Ingreso por Maternidad		1615,34	0,00
4.3.07	Ingreso por Reembolso de Empleo Joven		0,00	168,65
	TOTAL			
	TOTAL DE INGRESOS		512961,23	536703,22
5.1.	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN			
5.1.02.	(+) MANO DE OBRA DIRECTA			
5.1.02.01	Sueldos y beneficios sociales Producción		17394,75	17392,35
5.1.02.03	Producción Adicional		2850,00	3900,00
5.1.02.04	Fondos de Reserva Producción		1818,13	1790,16
5.1.02.05	Aporte Patronal Producción		2645,62	2783,19
5.1.02.06	Décimo Tercero Producción		1818,84	1908,86
5.1.02.07	Décimo Cuarto Producción		1544,16	1545,19
5.1.02.08				
5.1.03.	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA			
5.1.03.01	Sueldos y beneficios sociales Empacado		38155,37	32986,09
5.1.03.03	Producción Adicional Empacado		921,88	2111,75
5.1.03.04	Horas Extras Empacado		0,00	499,29
5.1.03.05	Décimo Tercero Empacado		3124,59	2891,27
5.1.03.06	Décimo Cuarto Empacado		2988,53	2626,40
5.1.03.07	Fondos de Reserva Empacado		3125,55	2528,29
5.1.03.08	Aporte Patronal Empacado		4561,82	4223,26
5.1.03.10	GASTO POR DESPIDO INTERRUPCIÓN		7082,94	0,00

5.1.03.11	Vacaciones		0,00	40,34
5.1.04.	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION			
5.1.04.06	Mantenimiento y reparaciones		90,07	72,32
5.1.04.07	Suministros materiales y repuestos		23081	57511,97
5.1.04.09	Gasto Desperdicio de Materia Prima		13003,95	9698,45
5.1.04.10	Costo de Venta y Produccion		124963,85	150659,76
5.2.	GASTOS			
5.2.01.	GASTOS DE VENTAS			
5.2.01.01.	Sueldos, salarios y demás remuneraciones			
5.2.01.01.01	Sueldos Ventas		10945,51	9750,36
5.2.01.01.03	Horas extras Ventas		1200,00	1282,71
5.2.01.02.	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)			
5.2.01.02.01	Aporte patronal Ventas		1475,63	1337,72
5.2.01.02.04	Fondo de reserva Ventas		685,89	852,52
5.2.01.02.05	Décimo tercer sueldo Ventas		1012,14	985,04
5.2.01.02.06	Décimo Cuarto sueldo Ventas		915,71	722,26
5.2.01.02.07	Gasto de Seguro Parcial de Ventas		86,80	0,00
5.2.01.03.	Beneficios sociales e indemnizaciones			
5.2.01.03.01	Aporte patronal			
5.2.01.05.	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales			
5.2.01.05.01	Honorarios personas naturales		8948,96	8911,2
5.2.01.08	Mantenimiento y reparaciones		6143,74	493,46
5.2.01.10	Comisiones		0,00	145,17
5.2.01.11	Promoción y publicidad		33,41	2046
5.2.01.12	Combustibles		318,00	47,56
5.2.01.15	Transporte		0,00	1502,23
5.2.01.17.	Gastos de viaje			
5.2.01.17.01	Gastos de viaje - alimentación		400,00	13,00
5.2.01.17.02	Gastos de viaje - hospedajes		0,00	1499,62
5.2.01.17.03	Gastos de viaje - movilización		129,10	0,00
5.2.01.18.	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones			
5.2.01.18.01	Agua		312,56	0,00
5.2.01.18.05	Telefonía móvil		342,16	171,08
5.2.01.19.	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles			
5.2.01.19.01	Notarios		1014,35	0,00
5.2.01.19.02	Registradores de la propiedad		92,50	0,00
5.2.01.19.03	Registradores mercantiles		240,47	75,00
5.2.01.24.	Gastos por cantidades anormales de utilización en el proceso			
5.2.01.24.01	Mano de obra		300,00	66,95
5.2.01.28	Otros gastos		100,63	201,2
5.2.01.30	Gasto de Autoconsumo		5134,67	4741,96
	TOTAL			
5.2.02.	GASTOS ADMINISTRATIVOS			
5.2.02.01.	Sueldos, salarios y demás remuneraciones			
5.2.02.01.01	Sueldos Administración		51000,01	52823,68

5.2.02.01.03	Horas extras Administración		913,33	2402,11
5.2.02.02.	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)			
5.2.02.02.01	Aporte patronal Administración		6307,51	6710,00
5.2.02.02.04	Fondo de reserva Administración		3989,04	4572,89
5.2.02.03.	Beneficios sociales e indemnizaciones			
5.2.02.03.01	Décimo tercer sueldo Administración		4326,12	4602,20
5.2.02.03.02	Décimo cuarto sueldo Administración		1544,16	1575,84
5.2.02.03.03	Vacaciones		178,46	0,00
5.2.02.04.	Gasto planes de beneficios a empleados			
5.2.02.04.01	Gasto de Jubilación Patronal		0,00	2889
5.2.02.04.02	Gasto Desahucio		2178,50	4311,63
5.2.02.05.	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales			
5.2.02.05.01	Servicios profesionales de instalación y mantenimiento		896,00	0,00
5.2.02.07	Arrendamiento operativos			121,74
5.2.02.08	Mantenimiento y reparaciones		4962,60	5552,88
5.2.02.10	Comisiones		3409,95	3260,44
5.2.02.12	Combustibles		13644,08	8636,52
5.2.02.14	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		1868,58	772,54
5.2.02.15	Transporte		24277,07	21544,67
5.2.02.16.	Gastos de gestión			
5.2.02.16.02	Agasajos a trabajadores		783,36	0,00
5.2.02.16.03	Agasajos a clientes		0,00	0,00
5.2.02.17.	Gastos de viaje		0,00	0,00
5.2.02.17.01	Gastos de viaje - alimentación		0,00	250,00
5.2.02.17.02	Gastos de viaje - hospedajes		266,49	566,00
5.2.02.17.03	Gastos de viaje - movilización		500,70	502,58
5.2.02.18.	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones			
5.2.02.18.01	Agua		883,20	1498,69
5.2.02.18.02	Energía		0,00	580,32
5.2.02.18.03	Luz		3175,62	2452,41
5.2.02.18.04	Telefonía fija		751,89	761,42
5.2.02.18.05	Telefonía móvil		1762,30	1735,52
5.2.02.18.06	Internet		431,44	608,88
5.2.02.20	Impuestos, contribuciones y otros		3529,28	1228,55
5.2.02.21.	Depreciaciones:		1927,27	8667,42
5.2.02.24.	Gastos por cantidades anormales de utilización en el proceso			
5.2.02.24.02	Materiales		22391,97	2270,62
5.2.02.28	Otros gastos			8790,47
5.2.02.28.02	Servicio de Fumigación		112,00	0,00
5.2.3.	Gastos			
5.2.3.02	Gasto Suministros de Oficina		958,99	2504,14
5.2.3.03	Gasto de Alimentación del Personal		6447,49	4705,51
5.2.3.04	Gasto de Suministros de Limpieza		4941,23	5281,19
5.2.3.05	Gasto de Seguridad		1114,00	220,00
5.2.3.06	Gasto Intereses		17327,88	22105,15
5.2.3.08	Gasto Multas		944,41	4843,82
5.2.3.09	Gasto Imprenta y Reproducciones		828,30	726,00
5.2.3.10	Gasto de Periodico.		520,57	150,74

5.2.3.12	Gasto de Señalética		417,85	70,19
5.2.3.13	Gasto Uniformes		216,00	1014,32
5.2.3.14	Costo de Venta de Activos Fijos		25354,31	0,00
5.2.3.15	Gasto de Retenciones No Recibidas		419,31	38,63
5.2.3.16	Gasto de Servicio de Análisis		126,11	758,57
5.2.3.17	Gasto de Servicio de Logística		4618,53	10381,63
5.2.3.18	Gasto de Aportes a Cámaras		889,85	962,85
5.2.3.21	Gastos Operativos Supermaxi		68,81	21,89
5.2.3.22	Gasto IVA		26,70	0,00
5.2.3.23	Gasto de Facturación Electrónica		67,20	268,8
5.2.3.24	TOTAL			
	TOTAL DE GASTOS		510191,77	533756,45
~3.07.01	(+) Ganancia neta del periodo		2769,46	2946,77

c) Estado de Flujo del Efectivo

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO 2018

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

INGRESOS DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no
Relacionados

23.899,47

Inventario de Equipo de Computación

229,38

Inventario de Muebles y Enseres

220,11

Anticipo a Proveedores

2.429,97

Cuentas por Pagar Proveedores

6.724,44

Cuentas por Pagar Relacionados

18.188,11

Retención en la Fuente de IVA 70%

59,81

Retenciones en la Fuente 2%

198,53

IESS por Pagar

381,46

Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas

54.798,61

Ventas de bienes 0 %

481.731,95

Ventas de Bienes 12%

25.854,91

Otros ingresos ordinarios 0 %

1.432,06

Intereses financieros

3,94

Otras rentas

3.982,57

TOTAL DE INGRESOS

619.638,12

EGRESOS DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Otras cuentas por cobrar relacionadas

(1.500,00)

Inventarios Productos en Proceso (32 gr.)

(13.925,25)

Inventarios Productos Terminados (32 gr.)

(8.997,86)

Inventario de Suministros y Materiales

(6.155,53)

Inventario de Herramientas	(450,00)
Inventario de Materia Prima	(29.379,09)
Anticipo de Sueldos	(5.770,00)
IRF Anticipado	(2.565,97)
Comisariato por Pagar	(164,93)
Participación 15% Utilidad Empleados	(117,11)
Sueldos y Salarios por Pagar	(497,17)
Impuesto a la Renta por Pagar	(627,10)
Sueldos y beneficios sociales	(17.994,75)
Producción Adicional	(2.850,00)
Decimo Tercer Sueldo	(1.818,84)
Decimo Cuarto Sueldo	(1.544,16)
Aporte patronal	(2.645,82)
Fondo de reserva	(1.818,13)
Sueldos	(38.155,37)
Horas extras	(921,88)
Aporte patronal	(4.561,82)
Gasto por Despido Intempestivo	(7.092,94)
Fondo de reserva	(5.125,55)
Décimo tercer sueldo	(3.124,59)
Décimo cuarto sueldo	(2.989,53)
Mantenimiento y reparaciones	(30,07)
Suministros materiales y repuestos	(28.081,00)
Gasto Desperdicio de Materia Prima	(13.003,55)
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	(124.963,85)
Sueldos	(10.945,51)
Horas extras	(1.200,00)
Aporte patronal	(1.475,63)
Fondo de reserva	(685,89)
Décimo tercer sueldo	(1.012,14)
Décimo cuarto sueldo	(915,71)

Gasto de Seguro Parcial de Ventas	(86,80)
Honorarios a profesionales	(8.948,96)
Comisiones	(8.149,74)
Promoción y Publicidad	(33,41)
Combustibles	(918,00)
Gastos de alimentación	(400,00)
Gasto de viaje de movilización	(129,10)
Agua	(312,56)
Telefonía móvil	(341,18)
Notarios	(1.014,35)
Registros de la propiedad	(92,50)
Registros mercantiles	(240,47)
Mano de obra	(300,00)
otros gastos	(100,63)
Gasto de Autoconsumo	(5.134,87)
Sueldos	(51.000,01)
Horas extras	(912,33)
Aporte patronal	(6.307,51)
Fondo de reserva	(3.989,34)
Décimo tercer sueldo	(4.826,12)
Décimo cuarto sueldo	(1.544,16)
Vacaciones	(172,46)
Servicios profesionales	(896,00)
Mantenimiento y reparaciones	(4.962,60)
Comisiones	(3.409,95)
Combustibles	(13.644,08)
Seguros y reaseguros	(1.868,58)
Transporte	(24.277,07)
Agasajos a trabajadores	(783,36)
Gasto de hospedaje	(266,49)
Gasto de movilización	(500,70)

Agua	(863,20)	
Energía	(3.175,62)	
Telefonía fija	(751,89)	
Telefonía móvil	(1.762,30)	
Internet	(431,44)	
Impuestos, contribuciones y otros	(3.529,28)	
materiales utilizados	(22.391,97)	
Servicio de Fumigación	(112,00)	
Gasto Suministros de Oficina	(953,99)	
Gasto de Alimentación del Personal	(6.447,49)	
Gasto de Suministros de Limpieza	(4.941,23)	
Gasto de Seguridad	(1.114,00)	
Gasto Intereses	(17.327,88)	
Multas	(944,41)	
Gasto Imprenta y Reproducciones	(828,30)	
materiales utilizados	(1.154,42)	
Gastos	(6.216,53)	
Desahucio	(91,85)	
TOTAL DE EGRESOS		(544.973,55)
FLUJO DE OPERACIÓN		74.564,57
FLUJO DE INVERSIÓN		
EGRESOS		
Muebles y Enseres	(220,00)	
Equipo de Computación	(941,00)	
Maquinaria y Equipo	(2.022,40)	
Vehículo	(42.595,92)	
TOTAL DE FLUJO DE INVERSIÓN		-
FLUJO DE FINANCIAMIENTO		
INGRESOS		
Provisión por desahucio	2.248,65	
TOTAL		2248,65
EGRESOS		

Préstamos por Pagar Instituciones Financieras	(14.433,06)	
Provisión por jubilación	(914,00)	
TOTAL	(15.347,06)	
TOTAL DE FLUJO DE FINANCIAMIENTO		-13098,41
FLUJO DE EFECTIVO		61.566,16
CONCILIACIÓN		
UTILIDAD DEL EJERCICIO		2769,48
VARIACIONES NO REPRESENTAN EFECTIVO		
Costo por venta de vehículo	25354,31	
Depredaciones	1.927,27	
	1.629,65	
		28911,23
INGRESOS		
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	23.899,47	
Inventario de Equipo de Computación	229,38	
Inventario de Muebles y Enseres	220,11	
Anticipo a Proveedores	2.423,97	
Cuentas por Pagar Proveedores	5.724,44	
Cuentas por Pagar Relacionados	18.188,11	
Retención en la Fuente de IVA 70%	69,81	
Retenciones en la Fuente 2%	198,53	
IESS por Pagar	381,46	
Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas	54.798,61	
TOTAL		107.133,89
EGRESOS		
Otras cuentas por cobrar relacionadas	(1.500,00)	
Inventarios Productos en Proceso (32 gr.)	(13.925,25)	
Inventarios Productos Terminados (32 gr.)	(8.997,88)	
Inventario de Suministros y Materiales	(6.155,53)	
Inventario de Herramientas	(450,00)	
Inventario de Materia Prima	(23.379,09)	
Anticipo de Sueldos	(5.770,00)	
IRF Anticipado	(2.565,97)	
Comisariato por Pagar	(164,93)	
Participación 15% Utilidad Empleados	(117,11)	

Sueldos y Salarios por Pagar	(497,17)	
Impuesto a la Renta por Pagar	(627,10)	
TOTAL		(64.150,01)
FLUJO OPERACIONAL		74664,57

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO 2019

FLUJO OPERACIONAL

INGRESOS

Proveedores - Locales	1220,38	
Retención Compra - IVA	124,44	
Obligaciones con el IESS	2115,35	
C x p diversas relacionadas locales	9991,08	
Sueldos por Pagar	1601,37	
Anticipo de clientes locales	29000,00	
Jubilación patronal	2889,00	
Otros beneficios no corrientes para los empleados	2605,00	
Ventas de bienes 0 %	526610,50	
Otros ingresos ordinarios 0 %	838,54	
Intereses financieros	1,09	
Otras rentas	9084,44	
Ingreso por Reembolso de Empleo Joven	168,65	
TOTAL DE INGRESOS		586250,84

EGRESOS

Clientes no relacionados locales	-16154,12
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-200,00
Inventarios de materia prima	-29704,06
Inventarios de materiales de producción	-8785,47
Anticipos a proveedores	-674,15
Anticipo de Sueldos a Empleados	-13321,70
Anticipo Retenciones Fuente	-233,78
Cheques Girados y no Cobrados	-11923,40
Retención Compra - Renta	-131,20
Comisariato por Pagar	-1039,47
Ganancias acumuladas	-4717,85
Sueldos y beneficios sociales Producción	-17892,35
Producción Adicional	-3900,00
Fondos de Reserva Producción	-1790,16
Aporte Patronal Producción	-2783,19
Décimo Tercero Producción	-1908,86
Décimo Cuarto Producción	-1545,19
Sueldos y beneficios sociales Empacado	-32986,09
Producción Adicional Empacado	-2111,75
Horas Extras Empacado	-499,29
Décimo Tercero Empacado	-2891,27
Décimo Cuarto Empacado	-2626,40
Fondos de Reserva Empacado	-2528,29
Aporte Patronal Empacado	-4223,26
Vacaciones	-40,34

Mantenimiento y reparaciones	-72,32
Suministros materiales y repuestos	-57511,97
Gasto Desperdicio de Materia Prima	-9698,45
Costo de Venta y Producción	-150659,76
Sueldos Ventas	-9750,36
Horas extras Ventas	-1282,71
Aporte patronal Ventas	-1337,72
Fondo de reserva Ventas	-852,52
Décimo tercer sueldo Ventas	-985,04
Décimo Cuarto sueldo Ventas	-722,26
Honorarios personas naturales	-8911,20
Mantenimiento y reparaciones	-493,46
Comisiones	-145,17
Promoción y publicidad	-2046,00
Combustibles	-47,56
Transporte	-1502,23
Gastos de viaje - alimentación	-13,00
Gastos de viaje - hospedajes	-1499,62
Telefonía móvil	-171,08
Registadores mercantiles	-75,00
Mano de obra	-66,95
Otros gastos	-201,20
Gasto de Autoconsumo	-4741,96
Sueldos Administración	-52823,68
Horas extras Administración	-2402,11
Aporte patronal Administración	-6710,00
Fondo de reserva Administración	-4572,89
Décimo tercer sueldo Administración	-4602,20
Décimo cuarto sueldo Administración	-1575,84
Gasto de Jubilación Patronal	-2889,00
Gasto Desahucio	-4311,63
Arrendamiento operativos	-121,74
Mantenimiento y reparaciones	-5552,88
Comisiones	-3260,44
Combustibles	-8636,52
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	-772,54
Transporte	-21544,67
Gastos de viaje - alimentación	-250,00
Gastos de viaje - hospedajes	-566,00
Gastos de viaje - movilización	-502,58
Agua	-1498,69
Energía	-580,32
Luz	-2452,41
Telefonía fija	-761,42
Telefonía móvil	-1735,52
Internet	-608,88
Impuestos, contribuciones y otros	-1228,55
Materiales	-2270,62
Otros gastos	-8790,47
Gasto Suministros de Oficina	-2504,14
Gasto de Alimentación del Personal	-4705,51

Gasto de Suministros de Limpieza	-5281,19	
Gasto de Seguridad	-220,00	
Gasto Intereses	-22105,15	
Gasto Multas	-4843,82	
Gasto Imprenta y Reproducciones	-726,00	
Gasto de Periódico,	-150,74	
Gasto de Señalética	-70,19	
Gasto Uniformes	-1014,32	
Gasto de Retenciones No Recibidas	-38,63	
Gasto de Servicio de Análisis	-758,57	
Gasto de Servicio de Logística	-10381,65	
Gasto de Aportes a Cámaras	-962,85	
Gastos Operativos Supermaxi	-21,89	
Gasto de Facturación Electrónica	-268,80	
TOTAL DE EGRESOS	-511974,23	
FLUJO OPERACIONAL		-25723,39

FLUJO DE INVERSIÓN

INGRESOS

Banco de Loja	19094,32	
Produbanco Sobregiro	10475,79	
FLUJO DE INVERSIÓN		28570,11
TOTAL DE FLUJO DEL EFECTIVO		2846,72

CONCILIACIÓN

UTILIDAD DEL EJERCIO	2946,77
Depreciaciones	8667,42

Proveedores - Locales	1220,38
Retención Compra - IVA	124,44
Obligaciones con el IESS	2116,35
C x p diversas relacionadas locales	9991,08
Sueldos por Pagar	1601,37
Anticipo de clientes locales	29000,00
Jubilación patronal	2889,00
Otros beneficios no corrientes para los empleados	2605,00

Clientes no relacionados locales	-16154,12	
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-200,00	
Inventarios de materia prima	-29704,06	
Inventarios de materiales de producción	-8785,47	
Anticipos a proveedores	-674,15	
Anticipo de Sueldos a Empleados	-13321,70	
Anticipo Retenciones Fuente	-233,78	
Cheques Girados y no Cobrados	-11923,40	
Retención Compra - Renta	-131,20	
Comisariato por Pagar	-1039,47	
Garancias acumuladas	-4717,85	
FLUJO OPERACIONAL		-25723,39

d) Estado de Cambio de Patrimonio

LA SUREÑITA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Ai 31 de diciembre de 2018

CODIGO	CUENTA	INICIO	FINAL	CAMBIO
3.01.01	Capital Kelvin Sigcho Azanza	792	792	0
3.01.02	Capital Eduardo Sigcho Contento	8	8	0
3.01.03	Reserva Legal	3378,29	3378,29	0
3.06.01	Ganancias Acumuladas	72612,11	69508,91	-3103,2
3.01.05	Capitalización			0
3.02.02	Utilidad del Ejercicio		1836,15	1836,15
	Resultados por Adopción por Primera Vez NIFF	-4591,43	-4591,43	0
	Superavit por revaluó	12905,12	12905,12	0
	TOTAL PATRIMONIO	85104,09	83837,04	

LA SUREÑITA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Ai 31 de diciembre de 2019

CODIGO	CUENTAS	INICIO	FINAL	CAMBIO
3.01.	CAPITAL			
3.01.01	Capital suscrito o asignado	800	800	0
3.04.	RESERVAS			0
3.04.01	Reserva legal	3378,29	3378,29	0
3.06.	RESULTADOS ACUMULADOS			0
3.06.01	Ganancias acumuladas	74826,89	70109,04	-4717,85
	Resultados acumulados provenientes de la adopción por primer	-4591,43	-4591,43	0
3.06.07	Superávit por revaluación de Inversiones	12905,12	12905,12	0
3.07.	RESULTADOS DEL EJERCICIO			0
3.07.01	(+) Ganancia neta del periodo		2946,77	2946,77
	TOTAL DEL PATRIMONIO	87318,87	85547,79	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA

En la ciudad e Loja a los seis días del mes de mayo del dos mil dos, en la ciudad de Loja, ante el Notario Séptimo del cantón de Loja, Doctor Eduardo Beltrán, se constituye la compañía LA SUREÑITA SOCIEDAD ANONIMA, con un capital de \$800.00 (Ochocientos dólares con 00/100 centavos). Su objeto social es la elaboración, procesamiento, industrialización, exportación y/o comercialización de productos

alimenticios de origen vegetal, animal, químico o mineral. La duración de la compañía es de cincuenta años.

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.1 Bases de Presentación

Los presentes estados financieros al 31 de diciembre de 2019 de la Compañía LA SUREÑITA SOCIEDAD ANONIMA., se presentan en dólares estadounidenses y han sido preparados de acuerdo a instrucciones y Normas de preparación y presentación de informaciones financieras y aprobados mediante Junta de Socios del dos de marzo del 2019.

Los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2019 y de resultados, de patrimonio neto y de flujos de efectivo, como los estados del periodo al 31 de diciembre de 2018, que se incluyen en el presente informe son con la finalidad de efectos comparativo.

2.2. Bases de Preparación

Los presentes estados han sido preparados de acuerdo a Normas internacionales de información financiera para Pequeñas y Medianas Empresas.

Las cifras incluidas en los Estados Financieros adjuntos se encuentran expresadas en dólares estadounidenses, siendo ésta la moneda funcional de la entidad.

3. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A continuación se detallan las principales políticas que la Sociedad utiliza en la preparación y presentación de los Estados Financieros bajo NIIF.

3.1 Nota 1 Efectivo y sus Equivalentes

Corresponde a fondos que se mantienen en efectivo, y su origen es la venta del producto comercial de la empresa, como del cobro de las cuentas por cobrar en el periodo 2019 existe un incremento en el saldo en caja como en los diferentes Bancos.

3.2 Nota2 Inventarios

En el periodo del 2019, los inventarios incrementaron en comparación al periodo 2018. Sobre todo en materia prima, y en la adquisición de suministros para la venta del producto específicamente de empaque.

3.3 Nota 3 Propiedad, Planta y Equipo

La Compañía no ha adquirido ningún bien para la mejora del negocio en este periodo, como para ser utilizado en las actividades de generación de ingresos, solo se incrementó el valor de las depreciaciones.

3.4 Nota 4 Cuentas y Obligaciones por Pagar

La compañía cuenta con obligaciones a largo plazo, que representan las deudas a proveedores de materia prima, pagos de obligaciones al Instituto de Seguridad Social, Servicio de Rentas Internas. Existe un incremento debido al aumento de crédito a mutuo, como el anticipo realizado para la adquisición de un vehículo nuevo para la empresa que se adquirirá en el ejercicio fiscal 2020.

3.5 Nota 5 Pasivos No Corrientes

En este periodo se realizó la adquisición de un préstamo al Banco de Loja con la finalidad de cumplir con las obligaciones a corto plazo. Como también el incremento de las provisiones para jubilación.

3.6 Nota 6 Capital Suscrito

El capital social está representado por participaciones. El mismo que se encuentra cancelado en su totalidad. Como de las ganancias acumuladas, y del presente ejercicio y de los resultados de la adopción de las NIFF por primera vez.

3.7 Nota 7 Ingresos

Como es evidente en base a la presentación de los estados del año 2019 y 2018 se muestra un incremento en las ventas debido a que se ha implantado la venta de nuevos productos, que han tenido una buena aceptación en el mercado.

3.8 Nota 8 Costos y Gastos

En los dos estados de resultados de los periodos 2019 y 2018 se evidencia que se ha realizado compras de materiales como el pago de servicios o de bienes, existe un gasto considerable de los intereses debido al incremento de los créditos de este periodo, también en lo referente al pago de sueldos existe un aumento lo cual hace que los costos y gastos bajen la utilidad.

3.9 Nota 9 Estado de Flujo de Efectivo

Al revisar los estados de flujo de efectivo de los años 2019 y 2018 se puede indicar que en el 2019 existe un incremento en las operaciones de inversión por la solicitud de los préstamos.

3.10 Nota 10 Estado de Cambio de Patrimonio

Revisando la composición de este estado en los dos periodos presentados se evidencia que la compañía cuenta con el capital suscrito, las ganancias acumuladas, los resultados por adopción de las NIFF.


Mercy Liliana Arévalo
CONTADORA
R.U.C. 110389912
MATRICULA 34
TELEF. 25