

**PROCESADORA DE ALIMENTO Y BEBIDAS AQUARONIX CIA. LTDA. NOTAS
EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.**

NOTA1.- ANTECEDENTES:

La Compañía Procesadora de Alimentos y bebidas Aquatronix Cía. Ltda. Se constituyó el 06 de junio de año 2000 mediante escritura pública celebrada ante la Notaría Suplente Décima Cuarta del Cantón Guayaquil y fue inscrita en el Registro de la Propiedad del Cantón Sucre el 28 de septiembre del mismo año. El 01 de marzo del año 2005 mediante escritura pública celebrada ante el Registrador de la Propiedad del Cantón Sucre hace reforma de estatutos, la misma fue inscrita en Registro de la Propiedad el 15 de abril de 2005.

Tiene como actividad principal procesar alimentos y bebidas tanto para el consumo humano como animal, la purificación, destilación, embotellamiento, comercialización y distribución de agua, procesamiento, pasteurización transformación de productos lácteos

NOTA2.- POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados en dólares de los Estado Unidos de América que es la moneda de curso legal en nuestro país.

Estas políticas están basadas en los requerimientos de las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades PYMES.

Dichas políticas requieren que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de las partidas que forman parte de los estados financieros.

En opinión de la Gerencia, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento

A continuación, se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía para la presentación de sus estados financieros con corte al 31 diciembre de 2019.

NOTA 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

Representa el Saldo de la cuenta corriente que la compañía mantiene en el Banco Guayaquil y en caja chica de siguiente manera.

Caja Chica	\$	100.00
Banco De Guayaquil		<u>6,280.18</u>
TOTAL	\$	<u>6,380.18</u>

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR

El detalle de cuentas por cobrar está compuesto de varios clientes y anticipo de Impuesto a la Renta del año 2019 por \$3,328.03 e impuesto a la renta retenido \$ 0.06.

CUENTAS POR COBRAR

Marcos García	\$	6,896.90
Alejandro Falcones Falcones		97.64
Luis Intriago		4.00
Adela Mejía		408.89
Víctor Mieles Macías		2,276.58
Iván Moreira		7,546.96
Vanessa Constante Dávila		4,523.87
Consumidor Final		45.10
Iván Rodríguez		28.80
Johanna Pinargote T.		5,658.06
Diego Carrillo Murillo		1,332.35
Yessenia Almeida Vives		100.00
José Francisco Marín		12.75
Juan Villacis		58.00
Erick Ureta Dávila		417.20
Mirian Tello Rodríguez		47.96
Salbacam Cía. Ltda.		2,641.21
Consexport Cía. Ltda.		18,942.81
Gabriela Delgado	\$	188.96
Ing. Horacio Kuonquí		1,000.00
Jaime Vera		<u>2,400.00</u>
TOTAL		<u>54,628.04</u>

PRESTAMOS A EMPLEADOS

Juan Villacis Vera	\$	300.00
Juan Villacis Vera (Prest. Quirografario)	-	<u>1.63</u>
TOTAL		<u>298.37</u>

NOTA 5.- INVENTARIOS

Al 31 de diciembre de 2019 el inventario es el siguiente:

INVENTARIO

INVENTARIOS

Líquido	\$	159.15
		<u>159.15</u>

INVENTARIO MATERIALES

Material de embalaje	\$	10,797.03
TOTAL		<u>10,797.03</u>

PRODUCTOS TERMINADOS

Agua en Bidón		98.75
Agua en Galón		63.63
Agua en Botella de 500cc		<u>177.18</u>
TOTAL	\$	<u>339.56</u>

TOTAL INVENTARIOS	\$	<u>11,295.74</u>
--------------------------	-----------	-------------------------

NOTA 6.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

NOMBRE DEL ACTIVO	COSTO HISTORICO	DEPRECIACION ACUMULADA	VALOR NETO
Terrenos	\$ 31,425.00	-	31,425.00
Edificios e Instalaciones	164,460.92	76,440.83	88,020.09
Maquinaria y Equipo	34,745.71	22,766.14	11,979.57
Muebles y Enseres	5,575.04	3,937.43	1,637.61
Camión Toyota	36,000.00	34,200.00	1,800.00
Equipo de Computación Software	2,726.57	1,450.42	1,276.15
Impresora EPSON L 210	216.96	206.11	10.85
Tanques Mezcladores	59,836.33	35,224.93	24,611.40
Generador de OZONO 1.5 Gr/hr	2,299.20	1,164.80	1,134.40
Equipo de Computación, Licencia y Regulador	1,421.51	1,350.43	71.08
Bomba Franklin Tipo JET C	369.66	178.73	190.93
Computadora Xtractech	939.00	24.78	914.22
Transformadores	4,500.00	3,034.83	1,465.17
Hidrolav 4HP 2200PSI 220V PORTEN	1,343.37	495.88	847.49
Bomba Pedrollo 1.5 hp jormza	934.28	358.86	575.42
Generador de Ozono 5 gr.	850.00	242.28	607.72
Generador de Oxígeno BSFCH	950.00	360.96	589.04
Membrana de Osmosis	4,510.00	1,279.95	3,230.05
Generador DEUTZ WEICHAL WP4B60 4C	17,076.85	5,632.02	11,444.83
Bomba Goulds 1ST1F4B4	1,068.46	236.88	831.58
Impresora Térmica Epson	254.46	66.47	187.99
Total	\$ 371,503.32	188,652.73	182,850.59

NOTA 7 GASTOS ACUMULADOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR estudio actuarial

Se encuentran registrados los valores de provisiones sociales de los empleados, provisión por bonificación desahucio, provisión jubilación patronal.

CUENTAS POR PAGAR

Sueldos y Beneficios Sociales	\$	9,232.17
LESS.		1,636.05
Retenciones en la fuente I.R.		112.85
Retención Iva		83.97
IVA en ventas		2,104.77
Impuesto a las Botellas Plásticas		103.68
Total	\$	<u>13,273.49</u>

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Empresa Pública Municipal	\$	608.30
Municipio del Cantón Sucre		285.25
Otecel S.A.		0.01
Sierra Parrales Jarvin		15.43
Varios		0.01
TOTAL	\$	<u>909.00</u>

PASIVO A LARGO PLAZO

Iván Rodríguez Mieles	\$	33,159.85
TOTAL	\$	<u>33,159.85</u>

PRETAMOS BANCARIOS

El detalle de préstamos bancarios es como sigue

Banco Guayaquil Préstamo	\$	16,359.59
Banco Guayaquil Tarjeta de Crédito		4,900.99
TOTAL		<u>21,260.58</u>

BENEFICIOS SOCIALES EMPLEADOS A LARGO PLAZO

Provisión y Bonificación por Desahucio		5,767.20
Provisión Jubilación Patronal		33,903.51
TOTAL		<u>39,670.71</u>

NOTA 8.- PATRIMONIO

El capital social de la compañía es de \$400.00, el mismo que está distribuido de la siguiente manera

Ing. Iván Fernando Rodríguez Mieles	\$	300
Dr. Sucre Milton Eduardo Rodríguez Mieles		<u>100</u>
TOTAL	\$	<u>400</u>

Reserva Legal: el saldo de la reserva legal al 31 de diciembre de 2019 es de \$542.44

Resultados por adopción NIIF primera vez: corresponde a los ajustes que se han realizado por adopción NIIF y que tiene un valor de \$77.392,95.

NOTA 9.- INGRESOS POR VENTAS Y COSTO DE VENTAS

Los Ingresos que obtiene la compañía son para la venta de agua los mismo que constan en el Estado del Resultado Integral


Ing. Iván Rodríguez Mieles
GERENTE GENERAL


Ing. Rocío Cruz Arboleda
CONTADORA