

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AGROSANPATRICIO CIA. LTDA.
AL 31 DE DICIEMBRE 2018

AGROSANPATRICIO CIA. LTDA.

Principio del Devengado.- Los estados financieros de **AGROSANPATRICIO CIA. LTDA.** Se registran sobre la base del devengado y son presentados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda funcional y de presentación de la Empresa.

COMPOSICION DE LAS CUENTAS DEL BALANCE GENERAL BAJO NIFFS

ACTIVO

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2018, esta cuenta está compuesta por los siguientes rubros.

Banco de la Producción.	\$ 747,58
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 747,58

2. CLIENTES POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2018, esta cuenta está compuesta por los siguientes rubros.

Ecuajugos S.A.	\$ 4.307,79
Cenferza Cia. Ltda	\$ 46.190,00
Comercial Interoceánica.	\$ 39.214,26
TOTAL CLIENTES POR COBRAR	\$ 89.712,05

3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Está constituido por todos los bienes necesarios para el proceso productivo, administrativo y de ventas.

Los bienes se clasifican en:

Terreno	\$ 196.000,00
Maquinaria Y Equipo	\$ 68.683,83
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 264.683,83

4. DEPRECIACIÓN ACUMULADA

En esta cuenta se registran las depreciaciones de los activos fijos de acuerdo a su vida útil estimada.

Deprec. Aclda Maquinaria y Equipo	(\$ 60.205,74)
TOTAL DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(\$ 60.205,74)

5. ANIMALES VIVOS EN PRODUCCIÓN

En esta cuenta se registra el inventario de ganado que se mantiene:

Ganado	\$ 6,189.58
Deprec. Acum. Ganado	(\$6.189,58)

PASIVO

6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

En esta cuenta se registran los valores pendientes de pago por compras de materiales, bienes y servicios con corte al 31 –dic-2018

Proveedores Varios.	\$ 61.510,43
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	\$ 61.510,43

7. IESS POR PAGAR

Son los valores que los empleados tienen derecho de acuerdo a la ley en el que se han cancelado por el empleador en fechas establecidas:

Aporte IESS por Pagar	\$ 673,36
TOTAL IESS POR PAGAR	\$ 673,36

8. IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR

Se registra los valores pendientes de pago a la administración tributaria por concepto de impuestos.

Retenciones en la fuente	\$ 710,64
Retenciones del IVA	\$ 417,62
Ant. Impuesto por pagar	\$ 197,86
Impuesto a la renta por pagar del Ejercicio	\$ 82,75
TOTAL IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	\$ 1.408,87

9. BENEFICIOS SOCIALES

Son los valores donde se registran las deudas contraídas por la empresa con sus trabajadores.

Remuneraciones por Pagar	\$ 770,62
Prov. Décimo tercero	\$ 64,94
Prov. Décimo cuarto	\$ 321,65
Prov. Vacaciones	\$ 1.078,35
15% Part. Trabajadores	\$ 2.118,35
TOTAL BENEFICIOS SOCIALES	\$ 4.353,91

10. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Cenferza cia. Ltda.	\$ 15.093,63
Megafervalles cia. Ltda.	\$ 32.292,03
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 47.385,66

11. CUENTAS POR PAGAR INVERSIONISTAS

En esta cuenta se registran los valores pendientes de pago por préstamo de socios al 31 de diciembre del 2018.

Segundo Zarate	\$ 83.969,15
Cristhian Zarate	\$ 189,28
TOTAL CUENTAS POR PAGAR INVERSIONISTAS	\$ 84.158,43

PATRIMONIO

Corresponde a la utilidad y pérdida acumulada de los ejercicios anteriores cuyos montos son los siguientes:

Capital Social	\$ 100,000.00
Reserva Legal	\$ 3,688.76
Ganancia Acumulada	\$ 2.568,51
Pérdida Acumulada	\$ (15,447.29)
Utilidad del Ejercicio	\$ 4.637,08
TOTAL PATRIMONIO	\$ 95.447,06

COMPOSICION DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

12. INGRESOS OPERACIONALES

Esta cuenta registra las ventas de productos lácteos terminados (producidos) por la Empresa en este año.

Producción Leche	\$ 115.629,37
------------------	---------------

13.- GASTOS OPERACIONALES

Son desembolsos realizados para cubrir todos los gastos originados por el movimiento operacional de la Empresa.



SR. DANILO ZARATE
GERENTE GENERAL



DRA. MONICA FLORES
CONTADORA GENERAL