

# LOS REYES DEL CAMARON REYESON S.A.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 (Expresadas en USDólares)

### LOS REYES DEL CAMARON REYESON S.A.

Según escritura pública del 26 de octubre de 2009, e inscrita en el Registro Mercantil el 04 de febrero de 2010 se constituyó la Compañía Los Reyes del Camarón Reyeson S.A, con una duración de 50 años desde la fecha de inscripción.

### RESUMEN DE LAS POLÍTICAS DE CONTABILIDAD MÁS IMPORTANTES:

A continuación, mencionamos las prácticas contables más importantes que utilizó la Administración en la elaboración de los estados financieros antes mencionados:

Gastos ordinarios: Se registran sobre la base del devengado y se registran cuando se conocen.

### EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO:

El efectivo conciliado al cierre del ejercicio, se conforma de la siguiente manera:

Caja General Efectivo	800.00
Caja Chica	300.00
Banco Bolivariano	1,450.37
	<u>2,550.37</u>

### CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

Cientes Locales	20.72
	<u>20.72</u>

### OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

Omarsa S.A.	3,341.62
Otras cuentas por cobrar	303.41
	<u>3,645.03</u>

# LOS REYES DEL CAMARON REYESON S.A.

## CREDITO TRIBUTARIO DE LA CIA:

Iva x Cpras. Locales / Bienes Tarifa 12%	3,124.35
IVA x compras locales servicios tarifa 12%	4,185.21
Retencion 100% del Iva B/S	8,751.44
(-) Aplicacion IVA ventas a Cred. Tributario	(9,043.52)
Impuesto al Valor Agregado Años Anteriores	5.40
Iva por Compra locales Bienes Tarifa 12% Años Anteriores	1,560.28
Iva por Compra locales Servicios Tarifa 12% Años Anteriores	3,303.48
(-) Aplicacion IVA ventas a Cred. Tributario - Años Anteriores	(6,712.16)
Retencion 70% del Iva Servicios	16.38
IVA x compras locales bienes tarifa 12% - Años Anteriores	2,134.42
IVA x compras locales servicios tarifa 12% -Años Anteriores	2,259.39
Retencion 100% IVA bienes y servicios - Años Anteriores	6,690.22
Retencion 1%	727.45
Retencion 2%	41.94
Retencion 1% - Años anteriores	551.15
Retencion 2% - Años anteriores	4.28
	<b>17,599.71</b>

## INVENTARIO:

Inventario de Materia Prima	4,407.07
Inventario de Producto Terminado	342.28
	<b>4,749.35</b>

## ACTIVO FIJO:

Maquinaria y Equipo	9,170.93
Depreciacion Acumulada	(1,813.62)
	<b>7,357.31</b>

**Total Activo**

**\$ 35,922.49**

# LOS REYES DEL CAMARON REYESON S.A.

## CUENTAS POR PAGAR:

Proveedores Locales	3,019.11
	<b>3,019.11</b>

## OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Impuestos por pagar	80.23
Provisiones Varias	2386.24
Otros Pasivos	66118.54
	<b>68,585.01</b>

**Total Pasivo**

**\$ 71,604.12**

## PATRIMONIO:

**Acciones comunes:** Representa 800 acciones autorizadas y suscritas en circulación a un valor nominal de US\$1.00 cada una.

**Reserva legal:** De acuerdo con la legislación vigente en el Ecuador, la Compañía debe transferir el 10% de su ganancia líquida anual a la reserva legal, hasta completar el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

**Reserva facultativa:** El saldo de esta cuenta está a disposición de los socios y puede ser utilizado para ciertos pagos tales como re liquidación de impuestos y gastos de ejercicios anteriores.

**Resultados acumulados:** El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la Compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos tales como re liquidación de impuestos, etc.

# LOS REYES DEL CAMARON REYESON S.A.

Para el año 2018 la compañía no genero Impuesto a la Renta.

<b>PERDIDA CONTABLE DEL EJERCICIO</b>	<b>(11,361.94)</b>
(-) 15% PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES	-
(+) GASTOS NO GASTOS NO DEDUCIBLES	327.04
<b>PERDIDA GRAVABLE</b>	<b>(11,034.90)</b>
22% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	-
ANTICIPO DETERMINADO AÑO ANTERIOR	-
( + ) SALDO DEL ANTICIPO	-
( - )RETENCIONES EN LA FUENTE DE AÑOS ANTERIORES	555.43
( - )RETENCIONES EN LA FUENTE DEL PTE. EJERCICIO	769.39
<b>Impuesto a la Renta por Pagar</b>	
CREDITO TRIBUTARIO	1,324.82

  
CARLOS LYNCH RAMIREZ  
GERENTE GENERAL