

## **AVILÉS Y VÉLEZ “AVVE”**

### **LABORATORIOS DE ANÁLISIS DE ALIMENTOS S.A.**

#### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:**

AVILÉS Y VÉLEZ “AVVE” LABORATORIOS DE ANÁLISIS DE ALIMENTOS S.A., se constituyó en la ciudad de Guayaquil, mediante escritura otorgada ante el señor abogado Eduardo Falquez Ayala Notario Séptimo de Cantón Guayaquil la misma que ha sido inscrita en el registro Mercantil del mismo cantón el 15 de Julio de 1993, fecha en la que comienza sus operaciones normales, esto es brindar el servicio de *Actividades de Ensayos en el Campo de la Higiene Alimentaria, incluidas Actividades de Ensayo y Control Veterinario en relación con la Producción de Alimentos* como lo indica la actividad económica en el Registro Único de Contribuyentes.

Equipados con tecnología para su principal gestión que es brindar los servicios de Análisis fisicoquímicos y microbiológicos, hasta la actualidad.

La compañía cuenta en su nómina con personal tanto administrativo como operativo un Gerente General, Gerente Administrativo, Contador, Coordinador de Ventas, Asistente Administrativas, Mensajeros. Jefes y personal técnico de Laboratorios en las áreas Físico Química, Instrumental y Microbiológica.

Tiene un capital social de \$10.000,00.

#### **AVILÉS Y VÉLEZ “AVVE” LABORATORIOS DE ANÁLISIS DE ALIMENTOS S.A.,**

Proporciona la información de las siguientes cuentas en las Notas a los Estados Financieros.

#### **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO**

Al 31 de diciembre del 2019 la cuenta corriente, en el Banco Bolivariano identificada con el número 0845000135, manejo un promedio de cinco cifras bajas en dólares sin protestos esta cuenta al final del ejercicio quedó con su saldo conciliado en libros \$ 18.209,82.

## LIBRO MAYOR

[CONTABILIDAD]

AVILES Y VELEZ AWE S.A.  
R.U.C. 0991265465001

PERIODO: 01/01/2019 - 31/12/2019

EMISION: 27/07/2020 04:27:37 PM

PAGINA: 1 / 1

FECHA	COMPROBANTE	GLOSA	DOC. BANCO	DEBE	HABER	SALDO
1-1-01-02-02	- Banco Bolivariano		TOTAL ANTERIOR:	16,303.50	0.00	16,303.50
			TOTAL PERIODO:	815,219.38	813,313.06	18,209.82
			TOTAL [ Banco Bolivariano ]:	831,522.88	813,313.06	18,209.82
			TOTAL GENERAL:	831,522.88	813,313.06	

El manejo, supervisión y control de esta cuenta esta a cargo de la Gerente Administrativa.

Se conto con un fondo de caja chica con un promedio mensual de \$ 2.200,00. Estos valores son destinados para el pago de proveedores cuyas cuentas por pagar no sobrepasan los \$150,00 están soportados mediante facturas y vales de cajas registrados en sistema.

El manejo, de esta cuenta está a cargo de la Contadora y supervisada por la Gerente Administrativa.

**CUENTAS POR COBRAR**

La Cartera de Clientes refleja un saldo pendiente de cobranza por \$ 65.684,23 al cierre del ejercicio fiscal esta cuenta es manejada, por la Gerente Administrativa quien estable las políticas de crédito a cada cliente.

## LIBRO MAYOR

[CONTABILIDAD]

AVILES Y VELEZ AWE S.A.  
R.U.C. 0991265465001

PERIODO: 01/01/2019 - 31/12/2019

EMISION: 27/07/2020 04:29:58 PM

PAGINA: 1 / 1

FECHA	COMPROBANTE	GLOSA	DOC. BANCO	DEBE	HABER	SALDO
1-1-02-05-01	- Documentos y Cuentas por cobrar		TOTAL ANTERIOR:	77,453.52	2,606.45	74,847.07
			TOTAL PERIODO:	861,438.99	870,601.83	65,684.23
			TOTAL [ Documentos y Cuentas por cobrar ]:	938,892.51	873,208.28	65,684.23
			TOTAL GENERAL:	938,892.51	873,208.28	

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS**

En el periodo fiscal 2019, la depreciación se la realizo por el método de línea recta de acuerdo con el tiempo de vida útil de cada activo fijo.

Los mantenimientos a los equipos se realizaron bajo la programación presentada por los encargados de cada departamento.

- Microbiología Q.F. Douglas Menéndez
- Absorción Atómica, Instrumental y Química Q.F. Jorge Luis Pérez Lima

Aprobados por los Jefes Departamentales y Gerente Administrativa.

## PASIVOS

Las obligaciones conocidas de esta compañía originadas, en compras, sueldos, compensaciones, impuestos, tasas y honorarios, así como los originados por cualquier otro concepto fueron asentadas en la contabilidad. En las cuentas y documentos por pagar locales, se cerró el ejercicio contable con obligaciones a nuestros proveedores por \$159,713.44

LIBRO MAYOR		[CONTABILIDAD]			
AVILES Y VELEZ AVVE S.A.		PERIODO: 01/01/2019 - 31/12/2019		EMISION: 27/07/2020 04:41:18 PM	
R.U.C. 0991265465001				PAGINA: 1 / 1	
FECHA	COMPROBANTE GLOSA	DOC. BANCO	DEBE	HABER	SALDO
2-1-03-01-01	Locales (Cuentas y Documentos por Pagar	TOTAL ANTERIOR:	5,504.55	135,796.00	130,291.45
		TOTAL PERIODO:	380,156.16	409,578.15	159,713.44
	TOTAL [Locales (Cuentas y Documentos por Pagar ):		385,660.71	545,374.15	159,713.44
		TOTAL GENERAL:	385,660.71	545,374.15	

Las declaraciones del impuesto al valor agregado y las retenciones en la fuente han sido canceladas en la fecha respectiva de acuerdo con el noveno dígito del ruc (6) de constancia a la fecha se puede revisar el estado tributario en página del SRI en la que se cuenta el día con todas obligaciones.

Los beneficios de ley de los empleados se encuentran al día, los mismos que pueden ser constatados por cada uno de los interesados a través de la página del IESS.

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Los ingresos provenientes de la prestación de servicios y otros ingresos sumaron un total de \$ 760,147.11 y los costos y gastos fueron por un valor de \$ 729,627.72. Esto nos indica que en el ejercicio económico 2019 la compañía tuvo una disminución en sus costos y gastos del 6.23%.

La Gerencia estableció una proyección de facturación mensual de \$65,000.00

Esto debido a que en el ejercicio económico 2019 en el mes de septiembre se promulgaron las nuevas medidas económicas, las mismas que conllevaron,

consecuencias drásticas en el mes de octubre ya que se paralizó el país durante 2 semanas en las que no se laboró la jornada completa de trabajo.

		ESTADO DE RESULTADOS												[CONTABILIDAD]	
AVILES Y VELEZ AVVE S.A.		PERIODO: CONSULTA POR AÑO 2019												EMISION: 29/07/2020 08:41:24 AM	
R.U.C. 0991265465001		PAGINA: 1 / 1													
CUENTAS	PERIODO ANTERIOR	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	ACUM.	
4-0-00-00-00	INGRESOS														
4-1-00-00-00	INGRESOS ORDINARIOS														
4-1-02-00-00	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	63,006.87	68,869.50	65,612.13	58,537.01	67,185.70	65,921.95	71,657.11	66,686.63	57,947.26	48,122.81	65,167.01	55,889.30	754,603.28
4-1-08-00-00	OTROS INGRESOS	0.00		4,311.98	379.00		247.99	109.29	2.80		547.50	547.50	1,452.89	87.50	7,686.45
4-1-09-00-00	(-) DESCUENTO EN VENTAS	0.00	258.37	105.68	434.57	93.64	138.52	81.18	276.72	317.12	138.34	75.23	60.42	162.67	2,142.46
	<b>TOTAL INGRESOS ORDINARIOS</b>	0.00	62,748.50	73,075.80	65,556.56	58,443.37	67,295.17	65,950.06	71,383.19	66,369.51	58,356.42	48,595.08	66,559.48	55,814.13	760,147.27
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	0.00	62,748.50	73,075.80	65,556.56	58,443.37	67,295.17	65,950.06	71,383.19	66,369.51	58,356.42	48,595.08	66,559.48	55,814.13	760,147.27

Cabe recalcar, que los costos y gastos se redujeron en un porcentaje del 2.31% con relación al año anterior, debido a lo citado en el párrafo anterior y a las políticas internas establecidas por la Gerencia y el Directorio.

Anexo Notas a los Estados Financieros 2019.

		ESTADO DE RESULTADOS			[CONTABILIDAD]
AVILES Y VELEZ AVVE S.A.		PERIODO: ENERO a DICIEMBRE de 2019			EMISION: 31/07/2020 09:56:51 AM
R.U.C. 0991265465001		PAGINA: 1 / 1			
CODIGO	DESCRIPCION	PERIODO ANTERIOR	PERIODO ACTUAL	ACUMULADO	
4-0-00-00-00	INGRESOS				
4-1-00-00-00	INGRESOS ORDINARIOS				
4-1-02-00-00	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	754,603.28	754,603.28	
4-1-08-00-00	OTROS INGRESOS	0.00	7,686.45	7,686.45	
4-1-09-00-00	(-) DESCUENTO EN VENTAS	0.00	2,142.46	2,142.46	
	<b>TOTAL INGRESOS ORDINARIOS</b>	0.00	760,147.27	760,147.27	
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	0.00	760,147.27	760,147.27	
(-)	5-0-00-00-00 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION				
5-1-00-00-00	COSTOS DE VENTA Y PRODUCCION				
5-1-01-00-00	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	0.00	25,067.59	25,067.59	
5-1-02-00-00	(+) MANO DE OBRA DIRECTA	0.00	288,924.05	288,924.05	
5-1-03-00-00	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	0.00	0.00	0.00	
5-1-04-00-00	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN	0.00	168,000.12	168,000.12	
	<b>TOTAL COSTOS DE VENTA Y PRODUCCION</b>	0.00	481,991.76	481,991.76	
5-2-00-00-00	GASTOS				
5-2-01-00-00	GASTOS DE VENTA	0.00	1,871.21	1,871.21	
5-2-02-00-00	GASTOS DE ADMINISTRACION	0.00	241,780.44	241,780.44	
5-2-03-00-00	GASTOS FINANCIEROS	0.00	3,984.31	3,984.31	
	<b>TOTAL GASTOS</b>	0.00	247,635.96	247,635.96	
	<b>TOTAL COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION</b>	0.00	729,627.72	729,627.72	
	<b>UTILIDAD BRUTA</b>	0.00	30,519.55	30,519.55	
	<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>	0.00	30,519.55	30,519.55	
	<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	0.00	30,519.55	30,519.55	

**BALANCE GENERAL**  
=====

MONEDA : Dolares Mes Inicial : Enero Mes Final : Diciembre

**CUENTAS**

1-0-00-00-00 ACTIVO	456,967.97
1-1-00-00-00 ACTIVO CORRIENTE	258,657.77
1-1-01-00-00 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	18,370.26
1-1-02-00-00 ACTIVOS FINANCIEROS	66,421.86
1-1-03-00-00 INVENTARIOS	101,714.50
1-1-04-00-00 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	6,364.76
1-1-05-00-00 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	65,796.40
1-2-00-00-00 ACTIVO NO CORRIENTE	198,300.20
1-2-01-00-00 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	190,007.59
2-0-00-00-00 PASIVO	256,531.46
2-1-00-00-00 PASIVO CORRIENTE	208,787.45
2-1-03-00-00 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	159,713.44
2-1-07-00-00 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	40,293.68
2-1-10-00-00 ANTICIPO DE CLIENTES	8,771.08
2-2-00-00-00 PASIVO NO CORRIENTE	47,744.01
2-2-08-00-00 OTRAS PROVISIONES	879.79
3-0-00-00-00 PATRIMONIO NETO	200,426.51
3-6-00-00-00 RESULTADOS ACUMULADOS	143,686.96
3-6-01-00-00 RESULTADOS ACUMULADOS	143,686.96
3-7-00-00-00 RESULTADO DEL EJERCICIO	30,519.55
3-7-01-00-00 RESULTADO DEL EJERCICIO	30,519.55
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	456,967.97

*Estefanía Cantos Albán*

**C.P.A. Estefanía Elizabeth Cantos Albán**  
**CONTADORA GENERAL**  
**Guayaquil, 10 de Julio del 2020.**