

**AGRICOLA PALMERA BANANERA SOLORZANO ANDRADE PALMABANASOLAND
CÍA. LTDA.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019** (Cifras expresadas en dólares)

NOTA 1. OPERACIONES

Objeto Social

PALMABANASOLAND CÍA. LTDA., tienen su ubicación AV. SIMÓN PLATA TORRES, DIAGONAL A CNI. Su actividad principal es cultivo de palma de aceite.

Criterio de empresa en marcha.

Los estados financieros al 31 de Diciembre del 2019 han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad aplicables a un negocio en marcha.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a) Preparación de los estados financieros.

Los estados financieros han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y están basados en el costo histórico, para inventarios, inversiones, propiedad, planta y equipo, y patrimonio.

NOTA 3. CAJA -BANCOS

Este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

CONCEPTO	VALORES
1. Caja General	0.00
2. Bancos	377.66
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	377.66

1. Caja.- Son valores que sirven para pagos en efectivo

2. Bancos.- Corresponde al saldo de la cuenta corriente que la Empresa mantiene al 31 de Diciembre del 2019.

BANCO	VALORES
BANCO BOLIVARIANO CTA#1025014326	8.53
BANCO GUAYAQUIL CTA#3217951	369.13
TOTALES	377.66

NOTA 4- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

CLIENTE	VALORES
CHIMARA PALM	928.07
SAN DANIEL CÍA LTDA.	361.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR VARIOS	1259.66
TOTALES	2548.71

NOTA 4.1. CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS

DETALLE	VALORES
BANASOLAND CÍA. LTDA.	2000.00
PNASOLAND CÍA. LTDA.	5000.00
TOTALES	7000.00

NOTA 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de los activos no corrientes de la compañía, con su respectiva depreciación por el método de línea recta, sin valor residual.

CONCEPTO	VALORES
EQUIPO DE COMPUTO	1625.96
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQ. COMPUTO	-404.45
TOTALES	1221.51

NOTA 6. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Un resumen de cuentas de pagos anticipados, es como sigue:

CONCEPTO	VALORES
RETENCIONES EN LA FUENTE	753.34
RETENCIONES EN LA FUENTE AÑOS ANTERIORES	1478.28
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	2231.62

NOTA 7.- PROVEEDORES

Se registran cuentas por pagar proveedores que a continuación se detallan.

CONCEPTO	VALORES
JIMENEZ SOLÓRZANO NATALY	199.92
Z&D CONSTRUCTORA	10077.58
OTRAS CUENTAS VARIAS POR PAGAR	1516.57
TOTALES	11794.08

NOTA 7.1. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS

CONCEPTO	VALORES
SOLÓRZANO ANDRADE JILVER NARCISO	3968.27
TOTALES	3968.27

NOTA 8.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR BENEFICIOS SOCIALES

Son valores por pagar por aportes y préstamos quirografarios al Seguro Social, provisiones de beneficios sociales a trabajadores

CONCEPTO	VALORES
PRESTAMO QUIROGRAFARIO	25.10
15% PART. TRABAJADORES	1024.30
APORTE POR PAGAR	426.36
NOMINA POR PAGAR	1665.72
TOTALES	3141.48

NOTA 9.- CUENTAS POR PAGAR SRI

Son valores a pagar por retenciones del mes de diciembre 2019 así como de pagos correspondientes a declaraciones sustitutivas

CONCEPTO	VALORES
RETENCIONES A LA FUENTE	85.56
IMPUESTO A LA RENTA X PAGAR	753.33
TOTALES	4711.11

NOTA 10.- PATRIMONIO

Se encuentra compuesto por el siguiente grupo:

DETALLE	VALORES
Aportes Socios	1100,00
Utilidades Acumuladas	0,00
Pérdida Acumuladas	-12,514,28
Utilidad del Ejercicio	5,051,06
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	-6,363,22

1. El capital corresponde a los aportes de los socios distribuidos de la siguiente manera:

NOMBRE Y APELLIDO	CEDULA	CARGO	ACCIONES SUSCRITAS
Jilver Narciso Solorzano Andrade	170641503-9	SOCIO	20,0%
Lenin Robinson Solorzano Andrade	170762406-8	SOCIO	20,0%
Tewar Leonardo Solorzano Andrade	171217006-9	SOCIO	20,0%
Jose Luis Solorzano Andrade	171230703-0	SOCIO	20,0%
Isaac Salomon Solorzano Andrade	171814386-8	SOCIO	20,0%
SUMAN TOTAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 TOTAL			100,00%

NOTA 11.- INGRESOS

Corresponde a las ventas de productos del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2019 por la venta de palma.

CONCEPTO	VALORES
VENTA TARIFA 0%	75332,54
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	75332,54

NOTA 12.- COSTO DE VENTA

Corresponde a los costos de venta del producto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2019.

CONCEPTO	VALORES
SUELDOS Y SALARIOS	23.933,67
VACACIONES	1.612,59
DECIMO TERCER SUELDO	2.110,64
DECIMO CUARTO SUELDO	2.103,32
BONIFICACION 25%	1.185,95
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL 12,15%	2.918,70
FONDO DE RESERVA	2.044,79
TRANSPORTE DE PLANTAS	2.838,00
EQUIPOS PARA PRODUCCION NO PPE	550,00
INSUMOS AGRICOLAS FERTILIZANTES INSECTICIDAS	6.511,18
SUMINISTROS Y MATERIALES (GUANTES, MASCARILLAS OTROS)	75,00
TOTALES	45883,84

NOTA 13.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

Se encuentra compuesto por el siguiente grupo:

CONCEPTO	VALORES
SUELDOS Y SALARIOS	7.841,16
VACACIONES	342,50
DECIMO TERCER SUELDO	250,02
DECIMO CUARTO SUELDO	196,98
APORTE PATRONAL 12,15%	361,50
BONIFICACION 25%	125,00
FONDO DE RESERVA	125,01
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	25,00
DEP EQUIPO DE COMPUTO Y SOFTWARE	295,76
GASTOS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVOS	72,60
HONORARIOS, CAPACITACIONES Y ASESORIAS	1.911,90
IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	893,62
TOTALES	12444,05

NOTA 13.- GASTOS OPERACIONALES

Se encuentra compuesto por el siguiente grupo:

CONCEPTO	VALORES
SUELDOS Y SALARIOS	1.458,22
VACACIONES	438,68
DECIMO TERCER SUELDO	288,18
DECIMO CUARTO SUELDO	196,98
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL 12,15%	420,18
FONDO DE RESERVA	288,18
BONIFICACION 25%	288,19
UNIFORMES Y ROPA DE TRABAJO	200,00
CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1.899,92
CONTRIBUCION SUPER CIAS, MUNICIPIO, SRI, MRE, DESS OTROS.	100,51
NOTARIZACION Y CERTIFICACION DE DOCUMENTOS	208,01
INSTALACIONES Y ADECUACIONES	1.027,46
CONSUMO TELEFONICO FIJO	183,25
TOTALES	8997,79

NOTA 14.- GASTOS FINANCIEROS Y NO OPERACIONALES

Se encuentra compuesto por el siguiente grupo:

CONCEPTO	VALORES
INTERES POR SOBREGIROS, PRES. BANCARIOS. INST. FINANCIERAS.	18,47
SERVICIOS FINANCIEROS	100,71
GASTO NO DEDUCIBLE RETENCIONES ASUMIDAS	11,92
GASTO NO DEDUCIBLES ADMINISTRATIVOS	445,32
GASTO NO DEDUCIBLE CAMPO	601,75
TOTALES	8997,79


Nataly
CONTADORA Y AUDITORA CPA
R.U.C. 03300438466001

Ing. JIMENEZ SOLORZANO NATALY ESTEFANIA, CPA.
CONTADORA.