

AGRÍCOLA FLORES ZURITA AGROFLOZUR CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

NOTA 1.- PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES MAS SIGNIFICATIVAS

Las actividades de la empresa Agrícola Flores Zurita Agroflozur Cía. Ltda., por ser privadas, su sistema contable se encuentra regulado por la Ley de Régimen Tributario Interno, las disposiciones emitidas por el Servicio de Rentas Internas y la Superintendencia de Compañías. Observa y aplica lo dispuesto por los Principios y Normas Ecuatorianas de Contabilidad y las Normas Internacionales Financieras de Control.

NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 de diciembre de 2018, el valor disponible en efectivo es:

| | | |
|-----------------|----|-------|
| Banco Pichincha | \$ | 37.73 |
|-----------------|----|-------|

Valor que se mantiene en la cuenta corriente para realizar pagos y gastos necesarios para el buen funcionamiento de la empresa.

NOTA 3.- ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Al 31 de diciembre de 2018, el valor que registra es:

| | | |
|-----------------------------------|----|--------|
| Retenciones de renta en la fuente | \$ | 859.74 |
|-----------------------------------|----|--------|

Valores retenidos por los clientes en concepto de impuesto a la renta, valores que servirán para cancelar los impuestos respectivos al Servicio de Rentas Internas.

NOTA 4.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre de 2018 este rubro se compone de:

| CUENTA | | VALOR COMPRA | DEPREC.ACUM. | VALOR NETO |
|-------------------------|----|---------------|---------------|---------------|
| Construcciones en curso | \$ | 20.048.69 | 0.00 | 20.048.69 |
| Muebles y enseres | | <u>517.85</u> | <u>120.68</u> | <u>397.17</u> |
| SUMAN | \$ | 20.566.54 | 120.68 | 20.445.86 |

Activos adquiridos por la empresa, los cuales se deprecian mensualmente, aplicando los porcentajes establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno y su respectivo Reglamento.

NOTA 5.- IMPUESTOS RETENIDOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2018, los valores registrados son:

| | | |
|---------------------------------|----|-------|
| Retenciones impuesto a la renta | \$ | 18.89 |
| Retenciones del Iva | | 22.67 |

Estos valores retenidos en el mes de diciembre de 2018 serán cancelados en el mes de enero de 2019.

NOTA 6.- DEUDAS CON EL IESS

Al 31 de diciembre de 2018, los valores registrados son:

| | | |
|---------------------------|----|--------|
| Valores por pagar al IESS | \$ | 170.80 |
|---------------------------|----|--------|

Estos valores se originan por las planillas generadas por el mes de diciembre de 2018 correspondiente a Aportes que serán canceladas en el próximo mes.

NOTA 7.- BENEFICIOS SOCIALES

Al 31 de diciembre de 2018, los valores registrados son:

| | | |
|----------------------|----|--------|
| Nómina por pagar | \$ | 924.98 |
| Décimo tercer sueldo | | 65.90 |
| Décimo cuarto sueldo | | 675.57 |

Este rubro detalla los diferentes beneficios que serán cancelados a los empleados cuando se cumplan las fechas y/o requisitos.

NOTA 8.- PRESTAMOS DE SOCIOS

Al 31 de diciembre de 2018, el valor registrado es:

| | | |
|------------------|----|-----------|
| Préstamos socios | \$ | 18.667.74 |
|------------------|----|-----------|

Este rubro se origina por los pagos mensuales que los socios realizan de varios gastos que incurre la empresa, y que serán cancelados dependiendo de las disponibilidades de fondos de la empresa.

NOTA 9.- CAPITAL.

Al 31 de diciembre de 2018, los valores registrados son:


| | | |
|----------------|----|--------|
| Gary Flores | \$ | 200.00 |
| Martin Flores | | 200.00 |
| Soraya Zurita | | 200.00 |
| Valeria Flores | | 200.00 |

Corresponde al detalle del capital de la empresa a fines del año.

NOTA 10.- RESERVAS

Al 31 de diciembre de 2018, los valores registrados son:

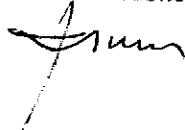
| | | |
|---------------------|----|-------|
| Reserva Legal | \$ | 83.27 |
| Reserva facultativa | | 83.27 |

 Reservas que se han constituido en base a los resultados positivos de años anteriores.

NOTA 10.- RESULTADOS DEL EJERCICIO

Durante el año 2018 la empresa tuvo ingresos por \$30.025.95. Los costos de producción fueron de \$15.372.68, lo que dejó un margen bruto en ventas de \$14.653.27. Los gastos administrativos del año 2018 fueron de \$16.281.82, lo que da como resultado una pérdida neta del ejercicio de \$1.628.55

Desde la fecha de elaboración de los balances hasta la aprobación de parte de los socios no han ocurrido eventos importantes que afecten la conformación de estos balances.

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized name or set of initials, located below the text of the second paragraph.