

Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2019

1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONÓMICA.

Nombre de la entidad:

INDUSTRIA DE ALIMENTOS ALIMENTUM S.A

RUC de la entidad:

0993032786001

Domicilio de la entidad:

C.C. Multiplaza Batan Local 11 PB lote C cuatro uno

Forma legal de la entidad:

Sociedad Anónima

País de incorporación:

Ecuador

Descripción:

La compañía Industria de Alimentos Alimentum S.A. se constituye por escritura pública, ante notaria Sesenta del Cantón Guayaquil, el 14 Marzo 2017, inscrito en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil el 02 junio de 2017. Con resolución SUPERCIAS No. 1

Estructura organizacional y societaria:

INDUSTRIA DE ALIMENTOS ALIMENTUM S.A, cuenta con personería jurídica, patrimonio y autonomía administrativa y operativa propia. La Compañía tiene una estructura de tipo funcional, contando con áreas operativas - funcionales interrelacionadas.

Representante legal:

Palacios Jacome Jose Julian, quién representa a la Compañía, está facultado para dirigir y administrar los negocios sociales, celebrar y ejecutar a nombre de la Compañía y representar a ésta

INDUSTRIA DE ALIMENTOS ALIMENTUM S.A**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en dólares)**

en toda clase de actos y contratos, mantener el cuidado de los bienes y fondos de la Compañía, suscribir y firmar a nombre de la Compañía todas las escrituras públicas e instrumentos privados en los que consten actos y contratos que celebre la compañía; entre otros.

Línea de negocio:

INDUSTRIA DE ALIMENTOS ALIMENTUM S.A tiene como línea de negocio: Venta de comidas y bebidas en restaurantes, incluso para llevar.

Composición empresarial

Las participaciones de INDUSTRIA DE ALIMENTOS ALIMENTUM S.A:

Nombre del accionista	Participaciones	%
Palacios Jácome Fernando Andrés	\$400.00	50.00%
Palacios Jácome José Julián	\$400.00	50.00%
Total	\$800.00	100%

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**2. POLÍTICA DE GESTIÓN DE RIESGOS****3. ESTIMACIONES Y JUICIOS O CRITERIOS CRÍTICOS DE LA ADMINISTRACIÓN****4. ACTIVOS CORRIENTES****EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Efectivo	10,267.54	13,548.89
Bancos	75,427.92	62,553.06
Total	85,695.46	76,101.95

(+/-) ACTIVOS FINANCIEROS

INDUSTRIA DE ALIMENTOS ALIMENTUM S.A**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en dólares)**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Cuentas por cobrar Clientes	305.77	1,701.80
Cuentas por cobrar Tarjeta de Credito	8,598.07	9,090.92
Anticipos	17,004.18	15,044.36
Cuentas por cobrar accionistas	-	9,562.09
Depositos en Garantia	7,329.28	7,329.28
Total	33,237.30	42,728.45

INVENTARIOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Inventarios	5,204.57	1,980.73
Total	5,204.57	1,980.73

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Crédito Tributario Iva	-	2,425.68
Crédito Tributario Renta	14,174.89	8,807.10
Total	14,174.89	11,232.78

5. PASIVOS CORRIENTES**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Cuentas por Pagar proveedores	55,279.57	49,515.61

INDUSTRIA DE ALIMENTOS ALIMENTUM S.A**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en dólares)**

Sueldos y Salarios por Pagar	515.57	32.31
Total	55,795.14	49,547.92

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Tarjeta de Credito Produbanco	5,603.63	920.03
Total	5,603.63	920.03

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Obligaciones con el SRI	2,744.11	2,859.82
Obligaciones con el IESS	1,652.03	1,047.35
Beneficios Sociales	9,362.33	6,901.62
Patricipación a trabajadores	1,085.41	167.50
Otras Obligaciones corrientes	26,561.78	23,189.27
Total	41,405.66	34,165.56

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Cuentas por pagar Accionistas	117,019.46	142,936.67
Total	117,019.46	142,936.67

6. PASIVOS NO CORRIENTES**INGRESO DIFERIDO**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

INDUSTRIA DE ALIMENTOS ALIMENTUM S.A**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en dólares)**

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Anticipos Ingresos Diferidos	2,000.00	-
Total	2,000.00	-

7. PATRIMONIO**CAPITAL**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Aporte de Fernando Palacios J.	400.00	400.00
Aporte de José Palacios J.	400.00	400.00
Total	800.00	800.00

RESULTADOS ACUMULADOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Perdidas Acumuladas	(10,089.04)	(10,036.56)
Total	(10,089.04)	(10,036.56)

8. INGRESOS/GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Ventas	740,176.13	692,607.73
Total	740,176.13	692,607.73

COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

INDUSTRIA DE ALIMENTOS ALIMENTUM S.A**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en dólares)**

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Costo de Venta	297,185.30	275,052.24
Total	297,185.30	275,052.24

GASTO DE VENTA

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Movilización	6,372.57	6,582.68
Publicidad y Representación	50,953.38	36,690.75
Total	57,325.95	43,273.43

GASTOS ADMINISTRATIVOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Sueldos y salarios	115,320.13	140,290.22
Impuestos y contribuciones	2,118.29	1,428.74
Oficina y mantenimiento	163,890.42	148,894.27
Servicios profesionales	50,872.74	51,043.30
Gastos por Depreciación	12,590.10	10,837.58
Total	344,791.68	352,494.11

GASTOS FINANCIEROS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Gastos de cuenta corriente	33,637.16	20,671.31
Total	33,637.16	20,671.31

9. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

INDUSTRIA DE ALIMENTOS ALIMENTUM S.A

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en dólares)

Periodo anterior

Concepto	(+) Saldo inicial	(-) Saldo inicial - depreciación acumulada	(+) Compras	(-) Bajas incluida la depreciación dada de baja)	(+,-) Transferencia	(+,-) Otros detallar	(-) Gastos de depreciación	Saldo final
Terreno	-	-	-	-	-	-	-	-
Edificios	-	-	-	-	-	-	-	-
Contrucciones en curso	-	-	-	-	-	-	-	-
Instalaciones	26,444.04	-	5,871.34	-	-	-	-2,060.11	30,255.27
Muebles y enseres	27,347.85	-	10,824.85	-	-	-	-3,291.01	34,881.69
Maquinaria y equipo	-	-	-	-	-	-	-	-
Vehiculo	-	-	14,500.00	-	-	-	-2,508.50	11,991.50
Equipo de computación	9,256.34	-	2,830.39	-	-	-	-2,977.96	9,108.77
Otros propiedades, planta y equipo	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	63,048.23	-	34,026.58	-	-	-	-10,837.58	86,237.23

Periodo actual

Concepto	(+) Saldo inicial	(-) Saldo inicial - depreciación acumulada	(+) Compras	(-) Bajas incluida la depreciación dada de baja)	(+,-) Transferencia	(+,-) Otros detallar	(-) Gastos de depreciación	Saldo final
Terreno	-	-	-	-	-	-	-	-
Edificios	-	-	-	-	-	-	-	-
Contrucciones en curso	-	-	-	-	-	-	-	-
Instalaciones	30,255.2	-	-	-	-	-	-2,908.44	27,346.8

INDUSTRIA DE ALIMENTOS ALIMENTUM S.A**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en dólares)**

	7							3	
Muebles y enseres	34,881.69	-	2,407.41	-	-	-	-3,445.62	33,843.48	
Maquinaria y equipo	-	-	-	-	-	-	-	-	
Vehiculo	11,991.50	-	-	-	-	-	-2,610.00	9,381.50	
Equipo de computación	9,108.77	-	-	-	-	-	-3,626.04	5,482.73	
Otros propiedades, planta y equipo	-	-	-	-	-	-	-	-	
TOTAL	86,237.23	-	2,407.41	-	-	-	-12,590.10	76,054.54	
Concepto					Diciembre 31, 2019		Diciembre 31, 2018		
SALDO FINAL					76,054.54		86,237.23		

10. OTROS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

IMPUESTO A LA RENTA

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
(+) SALDO INICIAL	-	-
(+) PROVISIÓN DEL AÑO	4,318.72	1,001.62
(-) PAGOS	-4,318.72	-1,001.62
SALDO FINAL	-	-

PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
(+) SALDO INICIAL	-	-
(+) PROVISIÓN DEL AÑO	1,085.41	167.50
(-) PAGOS	-1,085.41	-167.50

INDUSTRIA DE ALIMENTOS ALIMENTUM S.A**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en dólares)**

SALDO FINAL	-	-
-------------	---	---

DIVIDENDOS

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
(-) DIVIDENDOS PAGADOS	-	-

Otra Información Relevante