

AGRONEGOCIOS EL PRODUCTOR PROAGRONEG C.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2019

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO CORRIENTE

El activo corriente se encuentra conformado por las siguientes cuentas:

EFFECTIVO Y BANCOS

La cuenta maneja sólo moneda de curso legal, dólares USA, de libre disposición para fines y necesidades de la empresa.

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el valor disponible en Caja Chica, y en la Cuenta Corriente Bancaria.

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS

Corresponde a valores pendientes de cobro a clientes por ventas correspondientes al giro del negocio.

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR A ACCIONISTAS

Corresponde a los valores pendientes de cobro por préstamos a socios.

INVENTARIO GRAVADO 0%

El inventario esta presentado al costo de adquisición, son valuados al costo promedio ponderado.

ACTIVO FIJO

El activo fijo se encuentra conformado por las siguientes cuentas:

MUEBLES Y ENSERES

Corresponde a los muebles y enseres de la oficina de la Compañía para su desenvolvimiento económico, se resume a continuación.

Muebles y enseres	\$ 616,07
(-) Depreciación acumulada de muebles y enseres	\$ (27,55)
TOTAL	\$ 588,52

EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE

Corresponde al equipo de cómputo destinado a la oficina de la empresa para su desenvolvimiento económico, se resume a continuación:

Equipo de Computo	\$ 848,22
(-) Depreciación acumulada de equipo de cómputo	\$ (127,26)
TOTAL	\$ 720,96

EQUIPO DE OFICINA

Corresponde al equipo de oficina destinado a las instalaciones de la empresa para su desenvolvimiento económico se resume a continuación:

Equipo de Oficina	\$ 171,06
(-) Depreciación acumulada de equipo de oficina	\$ (5,85)
TOTAL	\$ 165,21

VEHÍCULO

Corresponde al vehículo destinado a las visitas a clientes nuevos y recurrentes para el incremento de ventas, se resume a continuación:

Vehículo	\$ 10.800,00
(-) Depreciación acumulada de vehículo	\$ (180,00)
TOTAL	\$ 10.620,00

PASIVO:

El pasivo se encuentra conformado por las siguientes cuentas:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES:

Representan un valor por pagar a proveedores de bienes y servicios se resume a continuación:

PROVEEDORES LOCALES	
AÑO	VALOR
2018	35.954,72
2019	45.389,55

IMPUESTOS POR PAGAR

Representa el valor a pagar por impuestos generados en el mes de diciembre con la administración tributaria.

PRESTAMOS A SOCIOS O CRÉDITO A MUTUO POR PAGAR

Corresponde al saldo del préstamo realizado a la empresa por un socio.

PATRIMONIO:

El patrimonio se encuentra conformado por las siguientes cuentas:

CAPITAL SUSCRITO PAGADO

Los aportes en efectivo entregados por los socios de la compañía para constituir el capital que por ley así lo disponen.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

INGRESOS:

VENTAS GRAVADAS 0%

Constituye a los valores procedentes del giro normal de la actividad económica de la compañía.

AÑO	VENTAS
2018	210923,36
2019	226389,62

GASTOS:

Detalle de los gastos de venta y administrativos:

RUBROS	AÑO 2018		AÑO 2019	
	VENTAS	ADMINISTRATIVOS	VENTAS	ADMINISTRATIVOS
SUELDOS Y SALARIOS	15902,92		15371,93	
BENEFICIOS SOCIALES	2386,89		5121,1	
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	1773,17		1890,81	
HONORARIOS PROFESIONALES		1320		1785
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	44,64		0	
ARRIENDO		3000		3000
SLABORIOS Y MATERIALES		1402,14		985,54
SERVICIOS BÁSICOS		26,95		634,99
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN		544,87		471,42
COMBUSTIBLE				735,79
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		1195,03		1533,32
DEPRECIACIÓN ACTIVO FIJO		160,66		340,66
GASTOS FINANCIERO[COMISIONES]		33,4		76,37
ALIMENTACION				126,71
OTROS GASTOS				1679,12
TOTAL	20107,62	7773,05	22383,84	11318,92

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

COBROS PROCEDENTES DE LAS VENTAS DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS:

En el ejercicio fiscal 2019 el rubro de ingreso se generó por la comercialización de productos propios de la actividad de la compañía.

PAGOS A Y POR CUENTA DE LOS EMPLEADOS

En el 2019 la utilización del efectivo ha estado canalizada al pago de la remuneración al personal de la empresa y honorarios profesionales

OTROS PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

En este rubro se considera gastos de viajes por capacitación

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

CUENTA: CAPITAL SOCIAL

Formado por los aportes de los socios y como parte íntegra del Patrimonio inicial y termina con el valor de \$5000,00

CUENTA: UTILIDAD DEL EJERCICIO

Al haber la compañía iniciado su actividad para la cual se creó, ha originado una utilidad que incide directamente en un incremento del Patrimonio.

DESCRIPCION	AÑOS		
	2017	2018	2019
CAPITAL SUSCRITO	5000	5000	5000
UTILIDAD	595,04	1199,04	1326,33
PATRIMONIO	5595,04	6794,08	8120,41


Ing. Gabriela Guzmán R.

CC: 1804311056