

AGRONEGIOS EL PRODUCTOR PROAGRONEG C.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2018

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO:

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 computo	\$ (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

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 DE BIENES	\$35954,72
TOTAL	\$35954,72

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 al capital que por ley así lo dispone.

UTILIDAD DEL EJERCICIO

Se registra el saldo de la utilidad del ejercicio en curso.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

INGRESOS:

VENTAS GRAVADAS 0%

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

GASTOS:

Detalle de los gastos de venta y administrativos:

GASTOS OPERACIONALES	VENTAS	ADMINISTRATIVOS
SUELDOS Y SALARIOS	15902,92	
BENEFICIOS SOCIALES	2386,89	
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	1773,17	
HONORARIOS PROFESIONALES		1320,00
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	44,64	
ARRIENDO		3000,00
SUMINISTROS Y MATERIALES		1492,14
SERVICIOS BÁSICOS		26,95
MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN		544,87
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		1195,03
DEPRECIACIÓN ACTIVO FIJO		160,66
GASTOS FINANCIERO(COMISIONES)		33,40
TOTAL	20107,62	7773,05

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

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

En el ejercicio fiscal 2018 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 2018 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 consideran los gastos administrativos incurridos en el año.

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.



Ing. Gabriela Guzmán R.

CC.1804311056