



AQUILOSGOMEZ
CHONE - MANABI
Email: aquilosgomez@gmail.com
Ruc: 1391858957001

Portoviejo, 16 de marzo de 2019.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(En dólares de los Estados Unidos de América)

A continuación, se presentan las políticas contables y notas explicativas a los Estados Financieros para el año que termina al 31 de diciembre 2018 de la Compañía **AQUILOSGOMEZ S.A**

1. INFORMACIÓN GENERAL

La empresa **AQUILOSGOMEZ S.A.**, es una Compañía de Sociedad Anónima, que se encuentra ubicada en la Provincia de Guayas del Cantón Guayaquil la Parroquia Guayaquil en la Ciudadela Kennedy Norte Calle Kennedy Norte Manzana 807 en la República del Ecuador, con RUC: 1391858957001, fue constituida el 12 de mayo de 2017.

2. ACTIVIDADES

- Venta al por Menor de Carne.
- Cría y Reproducción de Ganado Bovino.
- Venta al por Menor de Fertilizantes.
- Suministro de Maquinaria Agrícola con Operadores y Personal.

3. ORGANISMOS INTERNOS

- Gerencia
- Presidencia
- Contabilidad
- Departamento de Producción

4. PRINCIPIOS, POLÍTICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACIÓN

4.1 PREPARACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

La empresa prepara un juego completo de Estados Financieros, que comprenden:

El Estado de Situación, será presentado de forma vertical, clasificando los Activos y Pasivos en corriente y no corriente.

El Estado de Resultados, que se presentará de acuerdo con un solo enfoque por lo que se denominará Estado de Resultados y se ordenará de acuerdo a la naturaleza de los gastos.

El Estado de Flujo de Efectivo, que se presentará por el método directo, clasificando las actividades de operación, inversión y financiamiento respectivamente.

El Estado de Cambios en el Patrimonio, que se presentará de forma formal horizontal de acuerdo con el modelo sugerido por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

4.1.1 La información numérica incluida en los Estados Financieros se presenta en dólares de los Estados Unidos de América y en forma comparativa respecto al periodo anterior;



AQUILOSGOMEZ

CHONE – MANABÍ

Email: aquilosgomez@gmail.com

RUC: 1391858957001

4.1.2 Los estados financieros deben ser objeto de identificación y en su caso, perfectamente distinguidos de cualquier otra información. Serán preparados de forma anual, en armonía con el período contable;

4.1.3 Las partidas similares, que posean la suficiente importancia relativa, deberán ser presentadas por separados en los estados financieros;

4.1.4 Las notas a los estados financieros se presentarán de una forma sistemática. Estas comprenderán aspectos relativos tanto a los antecedentes de la entidad; de conformidad con las Normas Internacionales de Información; y las políticas contables relacionadas con los componentes significativos que integran los estados financieros; así como un adecuado sistema de referencia cruzada para permitir su identificación.

4.1.5 La responsabilidad de la preparación de los estados financieros corresponden a la Administración de la entidad.

5. SISTEMA CONTABLE

La empresa opera su contabilidad con el **SISTEMA CONTROL**, supervisado por el Ing. José Luis Saldarriaga Vélez, distribuidor autorizado de Control en Ecuador.

6. DETALLE DE PARTIDAS REGISTRADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS

6.1. ACTIVOS

NOTA 1. FONDOS DISPONIBLES EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL EFECTIVO

CAJA USD

La cuenta caja cierra el año con cinco mil ciento cuarenta y nueve con 46/100 dólares la misma que corresponde a CAJA, debido a que la política interna de la empresa indica que todo dinero en efectivo debe depositarse máximo dentro de dos días laborables, y al haber recaudación los últimos días del mes de diciembre existió movimiento para esta cuenta.

NOTA 2. BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS

BANCO DEL PICHINCHA CTA. CTE. # 2100162987 USD 0,33

BANCO DEL PICHINCHA CTA. AHO. FUTURO # 2203847771 USD 602,86

Las cuentas Banco cerraron el año fiscal con un saldo positivo de seiscientos tres con 19/100 dólares;

El efectivo y las cuentas bancarias están en dólares norteamericanos, y su utilización es autorizada por el Gerente General.

NOTA 3. OTROS ACTIVOS

MAQUINARIAS USD 5.942,86

DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVOS FIJOS USD 1.204,85

Los activos fijos de la compañía se deprecian bajo el método de línea recta, de acuerdo a los porcentajes establecidos por el SRI en el Reglamento de Aplicación a la Ley de Régimen Tributario Interno.



6.2. PASIVOS

NOTA 5. PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR AB. ABEL GOMEZ CEVALLOS USD 35.244,15

Los pasivos corrientes están constituidos por las deudas a corto plazo, recibidos de terceros ajenos o relacionados por la compañía, y obedecen a obligaciones por préstamos de socios y anticipo de clientes, los mismos que se cancelarán a corto plazo y mediano plazo.

6.3. PATRIMONIO

NOTA 6. CAPITAL

| | | |
|------------------------------|-----|-------------|
| CAPITAL SUSCRITO | USD | 800,00 |
| APORTE DE SOCIOS/ACCIONISTAS | USD | 10.000,00 |
| PÉRDIDA NETA DEL PERIODO | USD | (5.335,51) |

La compañía fue constituida con un Capital de 800,00, además existieron varias aportaciones de socios. Durante el año 2018 se obtuvo como Resultado del Ejercicio una Utilidad.

6.4. INGRESOS

NOTA 7. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS USD 45.205,13

Durante el año 2018, la Compañía AQUILOSGOMEZ S.A., los ingresos obtenidos por actividades ordinarias se generaron por ventas de servicios de producto de primera necesidad como la carne, leque, queso y animales vivos.

6.5. GASTOS

NOTA 8: GASTOS

| No. | NOMBRE DE LA CUENTA | VALOR (USD) |
|-----|--------------------------|-------------|
| 1 | HONORARIOS PROFESIONALES | 941,09 |
| 2 | GASTOS POR DEPRECIACION | 1.188,57 |
| 3 | OTROS GASTOS | 7.607,84 |
| 4 | GASTOS FINANCIEROS | 0,54 |



AQUILOSGOMEZ

CHONE - MANABÍ

Email: aquilosgomez@gmail.com

Ruc: 1391858957001

- 1) **HONORARIOS POR SERVICIOS PROFESIONALES:** son egresos por los diferentes servicios pagados a profesionales como contadores, auditores, entre otros.
- 2) **GASTOS POR DEPRECIACION:** son los gastos generados por el Ajuste realizado a la Depreciación Acumulada.
- 3) **OTROS GASTOS:** son gastos generados por adquisición de materiales de oficina y de aseo, utilizados para el funcionamiento de las actividades de la compañía.
- 4) **GASTOS FINANCIEROS:** son gastos que se cancelan por comisión Bancaria al realizar una transacción.

Atentamente,

Ing. Marilyn Mariela Macias Mendoza

C.C. 1313503219

CONTADORA