

# **PRODUCTORES DE CAMARON VALDIVIESO GALLO CIA. LTDA**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

**SISTEMA CONTABLE.-** El sistema contable está desarrollado con base a las normas internacionales de información financiera NIIF.

**MEDIO DE REGISTRO CONTABLE.-** La contabilidad se desarrolla mediante el sistema contable VISUAL FAC. VERSIÓN 8.0

**PLAN DE CUENTAS.-** El Plan de Cuentas se encuentra elaborado en base a las Normas Internacionales de Información Financiera.

### **NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

#### **BALANCE GENERAL**

#### **ACTIVO CORRIENTE**

##### **NOTA Nº 1**

#### **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO**

**BANCOS.-** La compañía mantiene dos cuentas corrientes en el Produbanco, adicional una Cuenta Corriente del Banco de Machala y Cuenta Corriente del Banco de Guayaquil

##### **NOTA Nº 2**

#### **ACTIVOS FINANCIEROS**

**Cuentas y Documentos por cobrar:** Sin novedad relevante.

##### **NOTA No. 3**

#### **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Dentro de este grupo constan las siguientes cuentas de detalle;

**Crédito tributario a favor de la empresa (I.R).-** Sin novedad relevante

**Crédito tributario a favor de la empresa (IVA).-** Sin novedad relevante

**Anticipo de impuesto a la renta.-** Sin novedad relevante

#### **NOTA No. 4**

**INVENTARIOS:** En esta cuenta se han contabilizado todo lo relacionado a Insumos, Obras en proceso y demás productos requeridos para la producción del Camarón.

#### **ACTIVO NO CORRIENTE**

#### **NOTA Nº 5**

SE ADOPTO COMO POLITICA CONTABLE MANTENER EL MISMO PORCENTAJE DE DEPRECIACION DE LOS ACTIVOS FIJOS QUE ESTA ESTABLECIDO POR EL SERVICIO DE RENTAS INTERNAS.

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.-** Dentro de este grupo se encuentran todos los activos fijos que posee la empresa como: Instalaciones, Equipo de Oficina, Equipo de computación, Muebles y enseres, Maquinaria y equipo, Vehículo.

#### **PASIVO CORRIENTE**

#### **NOTA Nº 6**

#### **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

**Locales.-** Dentro de este grupo tenemos cuentas por pagar proveedores

Dentro de esta cuenta tenemos sueldos por pagar, décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, bonificación, impuesto a la renta por pagar, participación trabajadores.

#### **NOTA Nº 7**

#### **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Dentro de este rubro se encuentran:

Con la administración tributaria, con el IESS etc., sin novedades relevantes.

#### **NOTA Nº 8**

#### **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

**Locales.-** Préstamos recibidos de terceros a largo por parte del Accionista Mayoritario Mayor Juan Francisco Gallo Egas.

## **PATRIMONIO NETO**

### **NOTA N° 8**

**Capital.-** Esta representado por el capital suscrito y pagado.

**.Reserva Legal.-** Consta la reserva legal Calculada en el presente año

**Reserva Facultativa:** Sin novedad alguna

### **Nota N° 9**

## **RESULTADOS ACUMULADOS**

**Utilidad del presente ejercicio.-** Representa la utilidad neta luego del pago de Impuesto a la Renta y Utilidades Empleados y Trabajadores.

## **ESTADO DE RESULTADOS**

## **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

### **NOTA N° 10**

## **INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Tenemos los ingresos por actividades ordinarias, de acuerdo a lo que consta en las Escrituras de Constitución y Registro único de Contribuyentes.

### **NOTA N° 11**

## **GASTOS**

**Gastos de producción:** Representa todas las cuentas que se consideran

**Gastos de ventas.-** Representa todos los gastos incurridos en las actividades de ventas que incluyen mantenimiento, gastos como promoción y publicidad, seguros y reaseguros, gasto de transporte, provisión de cuentas incobrables.

**Gastos administrativos.-** Consta los gastos por sueldos y salarios, aportes a la seguridad social, beneficios sociales e indemnizaciones a empleados, así como honorarios a profesionales, mantenimiento de equipos de computación y de oficina, comisiones, combustible, gastos de viajes, gastos por agua, energía y telecomunicaciones; notarios, impuestos y contribuciones, las depreciaciones de planta

y equipo; y otros gastos donde consta los materiales y suministros de oficina, limpieza y repuestos en general.

**Loja, 31 de diciembre del 2019**

Lic. Mónica Viteri Rodríguez  
**CONTADORA GENERAL**