

## **SANJORDICO CIA. LTDA.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DEL 2019**

#### **1.- IDENTIFICACIÓN, DOMICILIO, CAPITAL SOCIAL, ACTIVIDAD ECONÓMICA DE LA COMPAÑÍA Y ADMINISTRADORES:**

##### **A) IDENTIFICACIÓN.**

La compañía **SANJORDICO CIA.LTDA.**, se constituyó según escritura de constitución otorgada por la Notaria Quincuagésima Cuarta del Cantón Guayaquil, Abogada Paula Caribe Subía, el 21 de diciembre de 2017, e inscrita en el Registrador de la Propiedad y Mercantil del cantón Baba, provincia de Los Ríos, el 29 de diciembre de 2017, bajo el número 37 del Registro Mercantil y anotado en el Libro del Repertorio, bajo el número 721.

##### **B) DOMICILIO. –**

El domicilio principal de la compañía es el cantón Baba, Provincia de Los Ríos, República del Ecuador.

##### **C) CAPITAL SOCIAL. -**

Las siguientes personas se constituyeron como Socios fundadores y suscribieron el capital de **SANJORDICO CIA.LTDA.:**

<u><b>NOMBRE DE SOCIOS</b></u>	<u><b>CAPITAL SUSCRITO</b></u>
<b>JORGE RODOLFO COELLO FERNANDEZ</b>	<b>399,00</b>
<b>PATRICIA ELIZABETH COELLO GILBERT</b>	<b>1,00</b>

##### **D) ACTIVIDAD ECONÓMICA. -**

El objeto social principal de la compañía consiste en:

1.- La compañía se dedicará principalmente a: A) cultivo de bananos y plátanos, B) Cultivo de Arroz, incluido el orgánico y el cultivo de arroz, genéticamente modificado.

2.- Agricultura, ganadería, caza y actividades de servicios conexas.

##### **E) INICIO DE ACTIVIDADES ECONÓMICAS. -**

Dio inicio a sus actividades administrativas y operacionales el 24 de enero de 2018.

##### **F) ADMINISTRADORES. -**

En la cláusula Cuarta, numeral cuatro, seis, de la citada escritura de constitución, se designa al señor Ing. Fernando Enrique Coello Gilbert, como Presidente; Eco. Patricia Elizabeth Coello Gilbert como Vicepresidente y Ing Jorge Eduardo Coello Gilbert como Gerente General de la empresa **SANJORDICO CIA.LTDA.**, para un periodo de cinco años,

conforme lo dispuesto en los artículos Décimo Cuarto, Décimo Quinto y Décimo Sexto, respectivamente de los estatutos sociales.

## **2.- CONTABILIDAD Y PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS.**

En las Políticas Contables aprobadas en Junta Extraordinaria y Universal de Socios del 16 de enero de 2018, se especifica en forma clara y precisa los principales ejes para la estructuración de la contabilidad de la empresa, a saber:

### **2.1. MARCO DE REFERENCIA PARA LA PREPARACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS**

### **2.2. PREPARACION DE ESTADOS FINANCIEROS**

### **2.3. RECONOCIMIENTO, MEDICION DE ACTIVOS, PASIVOS, INGRESOS Y GASTOS Y BASE CONTABLE**

### **2.4. POLÍTICAS PARA LA ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS**

### **2.5. DEFINICIÓN (RECONOCIMIENTO), MEDICIÓN Y REVELACIÓN DE PARTIDAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **2.6. FECHA DE AUTORIZACION Y PUBLICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

La empresa revelará la fecha en que los estados financieros han sido autorizados para su presentación y la persona que ha concedido esa autorización. Si los propietarios de la entidad u otros tienen poder para modificar los estados financieros tras la publicación, la entidad revelará ese hecho. Los Estados Financieros al 31 de diciembre de cada año, serán autorizados por La Junta General de Accionistas. Durante los primeros tres meses del siguiente año y firmados por el Representante Legal, Contador General, Auditor Externo y posteriormente para su publicación

Las cifras presentadas por la compañía se encuentran en dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en el año 2000 y en idioma castellano.

## **3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO. –**

Al 31 de diciembre del 2019 tiene un saldo conformado por los siguientes rubros

<b>DETALLE</b>	<b>VALORES</b>
Banco Pichincha	13,568.37
Banco Pichincha cta. Ahorro	1,185.68
Banco Pacifico	998.21
<b>TOTAL</b>	<b>15,752.26</b>

La Compañía mantiene cuentas corrientes en el Banco Pichincha y Pacifico, así como una cuenta de ahorro en Banco Pichincha donde se deposita el efectivo y equivalentes al efectivo. En estas cuentas se efectúan diversos pagos, como a proveedores, nómina de personal, entre otros.

#### 4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR. –

Las cuentas por cobrar se las registran al valor nominal, el saldo al 31 de Diciembre del 2019 de la cuenta en mención, corresponde a cobros por efectivizar de la exportadora de bananos

<b>DETALLE</b>	<b>VALORES</b>
Documentos Y Cuentas por Cobrar Clientes	136,971.70
<b>TOTAL</b>	<b>136,971.70</b>

#### 5.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR. –

Las cuentas por cobrar se las registran al valor nominal, el saldo al 31 de diciembre del 2019 de la cuenta en mención, saldo de préstamos a empleados, quirografarios y anticipo de proveedores

<b>DETALLE</b>	<b>VALORES</b>
Prestamo Empleados	2,285.00
Prestamo Quirografario	2,829.94
Anticipos a proveedores	40,156.05
<b>TOTAL</b>	<b>45,270.99</b>

#### 6.- IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS

La cuenta Impuestos pagados por anticipados al 31 de **Diciembre del 2019** comprende lo siguiente:

<b>DETALLE</b>	<b>VALORES</b>
Credito Tributario a favor (IVA)	30,012.31
Retenciones en la Fuente Clientes	12,141.92
<b>TOTAL</b>	<b>42,154.23</b>

#### 7.- PROPIEDAD PLANTAS Y EQUIPOS. -

La composición de este rubro y el movimiento durante el año 2019 es como sigue, y para el cumplimiento de sus actividades cuenta con las siguientes Propiedades, Planta y Equipo.

DETALLE	31/12/2018	adiciones/bajas	31/12/2019	Depreciación
Terrenos	0.00	0	0.00	0%
Muebles y Equipo de Oficina	300.00	0	300.00	10%
Maquinaria y equipo	52,055.94	10,500.00	62,555.94	5%
Vehículos	34,821.43	0	34,821.43	20%
Equipos de computo	0.00	0	0.00	33,33%
Equipos Agrícolas	0	0	0.00	10%
<b>Total Costo:</b>	<b>87,177.37</b>	<b>10,500.00</b>	<b>97,677.37</b>	
<b>Depreciación Acumulada</b>	<b>-3,263.16</b>	<b>0.00</b>	<b>-16,146.14</b>	
<b>PPE Neto:</b>	<b>83,914.21</b>	<b>10,500.00</b>	<b>81,531.23</b>	

La Propiedad, Planta y Equipos adquiridos hasta el 31 de diciembre de 2019, fueron registrados a valores de adquisición.

La depreciación anual se reconoce como gasto, y es calculada siguiendo el método de Línea recta, y en función de la vida útil estimada de los bienes:

#### 8.-ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS.

Esta cuenta lo constituyen al **31 de diciembre del 2019**, las Diferencias Temporarias por el impuesto a la renta calculado a las provisiones actuariales.

DETALLE	VALORES
Jubilación Patronal	7,302.94
Bonificación por Desahucio	2,586.03
<b>TOTAL</b>	<b>9,888.97</b>

9.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR.- Representa valores adeudados a terceros, durante el periodo 2019.

DETALLE	VALORES
Cuentas por Pagar Proveedores Locales	190,594.29
<b>TOTAL</b>	<b>190,594.29</b>

#### 10.- OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA.

Representa las retenciones de IVA y de impuesto a la Renta del periodo 2019.

DETALLE	VALORES
Retenciones de Impuesto Renta	1213.65
Pagar Retenciones de IVA	1512.25
<b>TOTAL</b>	<b>2725.9</b>

#### 11.- BENEFICIOS A TRABAJADORES. -

Este rubro representa la provisión de los beneficios sociales y la participación del 15% de utilidades a los Trabajadores por el periodo 2019.

<b>DETALLE</b>	<b>VALORES</b>
Beneficios Sociales	4,087.04
Participación Utilidades Trabajadores	5,740.45
<b>TOTAL</b>	<b>9,827.49</b>

## **12.- OBLIGACIONES CON EL IESS. -**

Estos rubros representan los aportes pendientes de pago al 31 de diciembre del 2019.

<b>DETALLE</b>	<b>VALORES</b>
Aportes por Pagar	5276.47
<b>TOTAL</b>	<b>5276.47</b>

## **13.- CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS. -**

Estos rubros representan los adeudados al Sr. Jorge Coello Fernández de pago al 31 de diciembre del 2019.

<b>DETALLE</b>	<b>VALORES</b>
Jorge Coello Fernández	28,622.93
<b>TOTAL</b>	<b>28,622.93</b>

## **14.- CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS:**

Este rubro está compuesto por el préstamo realizado por las empresas banasiembra y Plantaecu, en el cual no se ha fijado tasa de interés, plazo de vencimiento ni forma de pago.

<b>DETALLE</b>	<b>VALORES</b>
Cuentas por Pagar Relacionadas-Banasiembra	3,037.57
Cuentas por Pagar Relacionadas-Plantaecu	1,295.65
<b>TOTAL</b>	<b>4,333.22</b>

## **15.- PROVISION BENEFICIOS SOCIALES A EMPLEADOS: NO CORRIENTE.**

Este rubro lo representan las provisiones por Jubilación Patronal y la Bonificación por Desahucio por el periodo 2019.

<b>DETALLE</b>	<b>VALORES</b>
Jubilación Patronal	29,211.76
Bonificación Desahucio	7,431.80
<b>TOTAL</b>	<b>36,643.56</b>

## **16.- CAPITAL SOCIAL.**

Representa al Capital Social suscrito por los Socios al momento de constituir la compañía

DETALLE	VALORES
Capital Social	400
<b>TOTAL</b>	<b>400</b>

### 17.- RESERVA LEGAL. -

Representa a la provisión realizada de la utilidad del periodo, calculada conforme a lo dispuesto en la Ley de Compañías.

DETALLE	VALORES
Reserva Legal	2231.74
<b>TOTAL</b>	<b>2231.74</b>

### 18.- OTROS RESULTADOS INTEGRALES. -

Representa a la provisión realizada de resultado 25% Renta estudios actuariales del periodo.

DETALLE	VALORES
Resultado IR estudios actuariales	9,888.97
<b>TOTAL</b>	<b>9,888.97</b>

### 19.- UTILIDAD DEL EJERCICIO. -

Constituye el saldo neto de las utilidades del periodo 2019

DETALLE	VALORES
Resultado neto del ejercicio.-	17,914.44
<b>TOTAL</b>	<b>17,914.44</b>

### 20.- INGRESOS ORDINARIOS. -

Este rubro lo constituyen las ventas de banano del periodo 2019.

DETALLE	VALORES
Ventas de Banano	1,127,257.27
<b>TOTAL</b>	<b>1,127,257.27</b>

### 21.- COSTO DE PRODUCCION Y GASTOS.

Este rubro lo constituyen el costo de producción agrícola: consumo de insumos agrícolas, labores varias, jornales, fumigación entre otros, durante el periodo 2019.

<b>DETALLE</b>	<b>VALORES</b>
SUELDOS	453,164.48
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	23,894.43
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	10,685.13
OTROS COSTOS DE PRODUCCION	551,336.81
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	581.90
HONORARIOS	5,752.95
PROMOCION Y PUBLICIDAD	121.97
LUBRICANTES, COMBUSTIBLES	5,213.35
SEGUROS Y REASEGUROS	1,841.67
SUMINISTROS Y MATERIALES	2,450.73
OTROS GASTOS	4,694.38
SERVICIOS BASICOS	7,660.47
IMPUESTOS	7,866.94
DEPRECIACIONES	12,882.98
GASTOS FINANCIEROS	2,639.41
<b>TOTAL</b>	<b>1,090,787.60</b>

*Elar*  
*La C*

**ECO. CPA. ELAR LAZO CARDENAS**  
**CONTADOR GENERAL**