

PLANTAECU 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 **PLANTAECU 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 40 del Registro Mercantil y anotado en el Libro del Repertorio, bajo el número 724.

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

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 al Ing. Jorge Eduardo Coello Gilbert como Gerente General de la empresa **PLANTAECU 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

DETALLE DE CUENTA	VALORES
Banco Pichincha	910.21
Banco Pichincha cta. Ahorro	
TOTAL	910.21

La Compañía mantiene cuentas corrientes y ahorro en el 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

DETALLE DE CUENTA	VALORES
Documentos Y Cuentas por Cobrar Clientes	54,434.80
TOTAL	54,434.80

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 y anticipo de proveedores

DETALLE DE CUENTA	VALORES
Prestamo Empleados	1,230.56
Prestamo Quirografario	
Anticipos a proveedores	22,746.17
TOTAL	23,976.73

6.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR. –

Las cuentas por cobrar se las registran al valor nominal, el saldo al 31 de diciembre del 2019, préstamo a la empresa SNACKUP S.A. y valores entregados Sr. Jorge Coello Fernández

DETALLE DE CUENTA	VALORES
Documentos por cobrar otras relacionadas locales	49,164.35
Documentos por cobrar a accionistas locales	157,978.00
TOTAL	207,142.35

7.- IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS

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

DETALLE DE CUENTA	VALORES
Credito Tributario a favor (IVA)	8,702.95
Retenciones en la Fuente Clientes	2,775.67
TOTAL	11,478.62

8.- 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	0.00	0	0.00	10%
Maquinaria y equipo	0.00	800.00	800.00	5%
Total Costo:	0.00	800.00	800.00	
Depreciación Acumulada	0.00	0.00	-80.00	
PPE Neto:	0.00	800.00	720.00	

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:

9.-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 DE CUENTA	VALORES
Jubilación Patronal	2,817.15
Bonificación por Desahucio	1,132.66
TOTAL	3,949.81

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

DETALLE DE CUENTA	VALORES
Cuentas por Pagar Proveedores Locales	138,150.33
TOTAL	138,150.33

11.- OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA.

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

DETALLE DE CUENTA	VALORES
Retenciones de Impuesto Renta	1018.29
Pagar Retenciones de IVA	37.55
TOTAL	1055.84

12.- 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.

DETALLE DE CUENTA	VALORES
Beneficios Sociales	1,868.57
Participación Utilidades Trabajadores	3,503.82
TOTAL	5,372.39

13.- OBLIGACIONES CON EL IEES. -

Estos rubros representan los aportes, fondos de reserva y préstamos quirografarios pendientes de pago al 31 de diciembre del 2019.

DETALLE DE CUENTA	VALORES
Aportes por Pagar	3153.66
Fondos de Reserva	266.5
TOTAL	3420.16

14.- CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS. -

Estos rubros representan los adeudados al Sr. Jorge Coello Fernández en el cual no se ha fijado tasa de interés al 31 de diciembre del 2019.

DETALLE DE CUENTA	VALORES
Cuenta por pagar accionistas	26,000.00
TOTAL	26,000.00

15.- CUENTAS POR PAGAR A BANCO PICHINCHA:

Este rubro está compuesto por el préstamo realizado al Banco del Pichincha para fines productivos

DETALLE DE CUENTA	VALORES
Préstamo bco Pichincha L/P	51,167.68
TOTAL	51,167.68

16.- 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.

DETALLE DE CUENTA	VALORES
Jubilación Patronal	11,268.59
Bonificación Desahucio	4,530.64
TOTAL	15,799.23

17.- CAPITAL SOCIAL.

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

DETALLE DE CUENTA	VALORES
Capital Social	400
TOTAL	400

18.- RESERVA LEGAL. -

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

DETALLE DE CUENTA	VALORES
Reserva Legal	3124.34
TOTAL	3124.34

19.- UTILIDAD DEL EJERCICIO. -

Constituye el saldo neto de las utilidades del periodo 2019

DETALLE DE CUENTA	VALORES
Resultado neto del ejercicio.-	11,247.89
TOTAL	11,247.89

20.- UTILIDADES DE EJERCICIOS ACUMULADOS. -

Constituye el saldo neto de las utilidades acumuladas del periodo.

DETALLE DE CUENTA	VALORES
Resultado acumulados	22,791.19
TOTAL	22,791.19

21.- INGRESOS ORDINARIOS. -

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

DETALLE DE CUENTA	VALORES
Ventas de Banano	745,257.96
TOTAL	745,257.96

22.- 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.

DETALLE DE CUENTA	VALORES
SUELDOS	288,880.95
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	4,069.22
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	1,405.05
OTROS COSTOS DE PRODUCCION	386,539.04
HONORARIOS	4,200.00
LUBRICANTES, COMBUSTIBLES	2,426.61
OTROS GASTOS	24,093.14
SERVICIOS BASICOS	5,060.88
IMPUESTOS	3,729.11
DEPRECIACIONES	80.00
GASTOS FINANCIEROS	1,415.14
TOTAL	721,899.14


ECO. CPA. ELAR LAZO CARDENAS

CONTADOR GENERAL