

PRODUCTORES DE PITAHAYA ECUATORIANA PROPHEC CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre de 2019

Nota 1. Identificación de la Compañía y Actividad Económica

La empresa **LAYANA Y ASOCIADOS AGENCIA ASESORA PRODUCTORA DE SEGUROS CIA. LTDA.**, fue constituida el 06 de julio 2018. La actividad principal de la compañía es la de corredores de Seguros. El domicilio de la compañía, donde se encuentran sus oficinas en morona Santiago canton palora via a sangaty finca familia ortiz

Los Estados Financieros por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2019 fueron aprobados por el Directorio de la compañía en sesión que se llevó a cabo el 29 de Marzo del 2020.

Los estados financieros reflejan la actividad individual de la compañía, puesto que no posee subsidiarias.

Nota 2. Políticas Contables

Las políticas contables utilizadas por la compañía en la preparación y presentación de sus estados financieros son las siguientes:

Base de preparación y presentación:

Los Estados Financieros se preparan y presentan de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, Normas de Contabilidad vigentes.

Los Estados Financieros de la compañía son presentados en la moneda funcional, es decir dólares de los estados unidos de américa.

A continuación se citara los aspectos importantes de las cuentas más relevantes que componen los Estados Financieros.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA O BALANCE GENERAL

ACTIVO:

Al finalizar el periodo 2019 el Estado de Situación Financiera refleja que el Activo está conformado por las siguientes cuentas: Bancos contiene el saldo al cierre del periodo en la cuenta corriente que la compañía mantiene en el Banco del Pichincha por un valor de \$ 10210.91. Clientes \$ 21458.00 dicho valor corresponde a una factura pendientes de cobros ya que no nos han sido canceladas. Activos No Corrientes tenemos como saldo lo siguiente: Vehículo \$ 23205.36 el mismo que fue adquirido para movilización del personal, los mismos

que generan una depreciación acumulada al cierre del ejercicio 2019 por un valor de \$ (3094.05).

PASIVO:

Los saldos reflejados en las cuentas del Pasivo son deudas que mantiene la compañía al cierre del ejercicio económico 2019 en torno a documentos por pagar \$ 883.69; Obligaciones con socios \$ 29259.59 corresponde a un préstamo para pagos de personal entre otros pagos a proveedores; Obligaciones Fiscales con el SRI \$535.36 correspondiente al Iva generado en las ventas del mes de diciembre y las retenciones en la fuente en las compras; y la cuenta Obligaciones Patronales por un valor de \$1192.90 dentro de las cuales se encuentran los aportes pendientes del mes de diciembre y la deuda en planillas.

PATRIMONIO:

En el grupo del Patrimonio se refleja el Capital Social \$4.000.00; la Reserva Legal periodo 2018 \$ 1.248.24; y la utilidad del ejercicio anterior acumuladas por \$ 24.964.79, pérdida del ejercicio \$ 10.304.35.

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS:

Al finalizar el Estado de Resultados en este periodo observamos que se registra un ingreso total de \$ 369.081.94 generadas por la Ventas propias de la compañía.

COSTOS:

Dentro de grupo de costos tenemos la adquisición de vehículo \$ 23.205.36.

GASTOS:

Dentro del grupo de gastos tenemos la cuenta Gastos en Personal por un valor de \$ 96.580.00 correspondiente a sueldos y demás beneficios que se han entregado a los trabajadores durante el periodo, liquidaciones honorarios profesionales; Gastos en Materiales y suministros por \$233840.38 son todas las adquisiciones efectuadas por la compañía en suministros y materiales, así como también las depreciaciones del periodo; Gastos en Servicios por \$ 17.934.45 dentro de este grupo se ha clasificado a todos los servicios adquiridos por la compañía como honorarios, arrendamientos operativos, limpieza de oficinas, transporte, combustible, envío de correspondencia, entre otros; Otros Gastos \$ 7826.10 en dicho rubro tenemos impuestos y contribuciones, pérdida por factor de proporcionalidad, gastos bancarios y el rubro de Gastos No Deducibles que se origina por el gasto de Energía Eléctrica,

en vista de que el medidor no consta a nombre de la compañía; y finalmente el resultados del ejercicio fiscal 2019 perdida del ejercicio \$ 10.304,35.

Loja, 29 de Marzo del 2020



ING. VIVIANA KARINA ROSALES

CONTADORA