

REILPROS S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2019

NOTA 1. ANTECEDENTES:

REILPROS S.A.. es una empresa creada en el 12 de enero 2000, con RUC 0992108584001 en la ciudad de Guayaquil, Tarqui , calle Benjamin Carrion numero s/n intersección Emilio Romero

NOTA 2. BASE LEGAL

La actividad comercial de la empresa:

- ✓ Venta al por mayor y menor de productos agrícolas
- ✓ Actividades de asesoramiento técnico administrativo a toda clase de empresas

NOTA 3. POLÍTICAS CONTABLES

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2019, se han anticipado los siguientes principios contables y criterios de valoración.

IACTIVOS

Efectivo y equivalente de Efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo es el dinero físico así como los depósitos en la cuenta bancaria de la empresa.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Caja Chica	\$ 260,84	
Banco Guayaquil	\$ 27,65	
Banco Internacional	\$ 266,38	
Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo		\$ 554,87

3.2 Activos Financieros

CUENTAS POR COBRAR:

REILPROS S.A.

Las cuentas por cobrar son de relaciones comerciales con clientes relacionados y no relacionados en el año 2019, cada cliente cuenta con su respectivo estado de cuenta.

CUENTAS POR COBRAR		
Cuentas por Cobrar Locales NO relacionados	72.062,90 \$	
Cuentas por Cobrar Locales Relacionado	206.956,50 \$	
Total de Clientes		279.019,40 \$

ACTIVOS FINANCIEROS**3.3 Inventarios**

El inventario de la empresa es \$ 3065.00 al año 2019 , tiene cierre de inventario final.

INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN

INVENTARIO		
Mercadería en Tránsito	3.065,00 \$	
Total de Inventario		3.065,00 \$

ANTICIPOS:**SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS:**

Los anticipos como depósitos aduaneros al 31/12/2019 es de \$ 2900.00, adicional otros anticipos es por \$ 42488.83 al 31/12/2019

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	
Depósitos en Garantía Aduanera	2.900,00 \$

ANTICIPO PROVEEDORES		
Anticipo a Proveedores	37.220,50 \$	
Anticipo Empleado	905,50 \$	
Anticipo Permisos Fitos Sanitarios	1.462,83 \$	
Total de Servicios y Otros pagos anticipados		42.488,83 \$

IMPUESTOS:

Los impuestos corresponden a los realizados por los clientes por ventas del año, estos rubros se corroboran con la declaración de Impuesto a la renta.

IMPUESTOS		
Rte. Fte. 1% Recibidas de clientes	35.974,88 \$	
Rte. Fte. 2% Recibidas de clientes	97,08 \$	
5% ISD Credito	4.627,85 \$	
Total Impuestos Corrientes		40.699,81 \$

3.4 Propiedad Planta y Equipo

Los bienes muebles que forman parte de las propiedades, planta y equipo serán reconocidos como un activo si cumple las condiciones requeridas que son la obtención de beneficios económicos futuros y que el costo del elemento pueda medirse con fiabilidad.

La empresa depreciara la Propiedad, planta y equipo aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos y su importe depreciables será distribuido en forma sistemática a lo largo de su vida útil.

Concepto	Vida Útil
Edificios	20 años
Instalaciones	20 años
Muebles y Enseres	10 años
Máquinas y Equipos	10 años
Equipo de Computación	3 años
Vehículos y Equipo de Transporte	5 años

1106 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo termina \$ 54433.65 menos \$ 7045.93 de depreciación con un valor neto de \$ 47387.72

<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>		
Propiedad planta y equipo		
Muebles y Enseres	1.825,56 \$	

REILPROS S.A.

Vehículo	30.000,00 \$	
Maquinarias y Equipos	892,82 \$	
Equipos de Computación	1.235,77 \$	
Cámara de Frio	17.042,00 \$	
Otras Propiedades, Planta y Equipo	580,36 \$	
Equipos Móviles	2.857,14 \$	
Total Propiedad Planta y Equipo		54.433,65 \$
Depreciacion Acumulada		
(-) Depreciación Acum. Muebles y Enseres	- 118,17 \$	
(-) Depreciación Acum. Vehículo	- 6.000,00 \$	
(-) Depreciación Acum. Maquinarias y Equipos	- 49,60 \$	
(-) Depreciación Acum. Equipos de Computación	- 33,81 \$	
(-) Depreciación Acum. Otras Propiedades, Planta y Equipo	- 730,07 \$	
(-) Depreciación Acum. Equipos Móviles	- 114,28 \$	
(-) Total Depreciación Acum.Propiedad Planta y Equipo		- 7.045,93 \$

2 PASIVOS**PASIVO CORRIENTE****Cuentas Comerciales a Pagar**

Las cuentas de pasivo al 31/12/2019 un saldo de \$ 316778.16 entre proveedores del nacionales e internacionales, estas cuentas están debidamente sustentadas.

2102 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
Proveedores Locales	55.982,21 \$	
Proveedores del Exterior	260.795,95 \$	
Total Proveedores		316.778,16 \$

OBLIGACIONES FINANCIERAS:

Las obligaciones son de las tarjetas de crédito corporativa y de un préstamo del banco Guayaquil que a la fecha tenemos \$ 35198.93 de saldo de ambos rubros.

REILPROS S.A.

OBLIGACIONES FINANCIERAS		
Proveedor Tarjeta de Crédito Corporativa	11.777,09 \$	
Préstamo por pagar Banco Guayaquil	23.421,84 \$	
Total Obligaciones Financieras		35.198,93 \$

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS:

Las obligaciones tributarias al 31/12/2019 son \$ 2489.53 son valores a cancelar el año que viene y se encuentran en las declaraciones del SRI.

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS		
Rte. IVA en compras	24,00 \$	
Rte. Fte. en compras	399,69 \$	
Imppto. Rta. Por pagar	2.065,84 \$	
Total Obligaciones Tributarias		2.489,53 \$

OBLIGACIONES DEL PERSONAL:

Al 31/12/2019 tenemos como valores a pagar al IESS \$ 1458.13 este valor se cancelara en el mes de enero 2020, asi es como valores correspondientes como obligaciones patronales por un valor de \$ 6427.56.

OBLIGACIONES CON EL IESS		
Aporte IESS por pagar	1.285,91 \$	
Préstamo Quirografario	172,22 \$	
Total Obligaciones con el IESS		1.458,13 \$
OBLIGACIONES CON EL PERSONAL		
15% Participación Trabajadores por pagar del ejercicio	1.409,13 \$	
Décimo Tercero por pagar	498,29 \$	
Décimo Cuarto por pagar	2.232,44 \$	
Vacaciones por pagar	2.287,70 \$	
Total Obligaciones con el Personal		6.427,56 \$

REILPROS S.A.

PASIVO NO CORRIENTE:

El pasivo no corriente es con un cliente relacionado quien nos entregó el anticipo por un valor de \$ 8216.50

Anticipo de Cliente K FRUIT NIKMAT S.A.	8.216,50 \$	
Total Anticipo de Clientes		8.216,50 \$

PATRIMONIO:

El patrimonio de la empresa en el capital suscrito y pagado no tiene cambios al 31/12/2019 \$ 800.00, la reserva legal es de \$ 648.64 de la utilidad del año anterior de \$ 31754.01 y una utilidad del año \$ 9394.17

PATRIMONIO		
Capital Social	800,00 \$	
RESERVAS		
Reserva Legal	698,64 \$	
RESULTADOS ACUMULADOS		
Utilidades Acumulada de años anteriores	31.754,01 \$	
Utilidad del ejercicio	9.394,17 \$	
		42.646,82 \$

NOTA 4. PRINCIPIO DE NEGOCIO EN MARCHA

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

NOTA 5. ESTIMACIONES DE LA ADMINISTRACIÓN

En la medida en que un cambio en una estimación contable dé lugar a cambios en activos y pasivos, o se refiera a una partida de patrimonio, la entidad lo reconocerá ajustando el importe en libros de la correspondiente partida del activo, pasivo o patrimonio, en que tiene lugar el cambio.

La empresa revelará la naturaleza de cualquier cambio en una estimación contable y el efecto del cambio sobre los activos, pasivos, ingresos y gastos para el periodo corriente. Si

REILPROS S.A.

es practicable para la entidad estimar el efecto del cambio sobre uno o más periodos futuros, la entidad revelará estas estimaciones.

NOTA 6. SITUACIÓN FISCAL

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

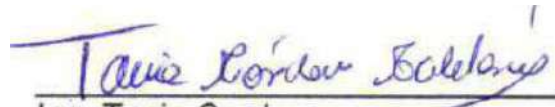
NOTA 7. HECHOS POSTERIORES

No existen hechos significativos de carácter financiero o de otra índole, ocurridos entre la fecha de término del ejercicio y la preparación de estos estados financieros que afecten o puedan afectar los activos, pasivos y/o resultados de la Sociedad.

NOTA 8. APROBACIÓN DE CUENTAS ANUALES

Estos Estados Financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior por la Junta General de Accionistas.

Quito, 31 de Marzo 2020.


Ing. Tania Cordova
Contadora general