

DALAG DRINKS & FOODS CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

(Expresados en dólares de Estados Unidos de América)

NOTA 1 OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

La Compañía Dalag Drinks & Foods Cia. Ltda... RUC 0992423412001, Expediente SIC 120576, fue constituida de conformidad con las Leyes de la República del Ecuador, **el 24 de marzo de 2004, e inscrita en el Registro Mercantil el 26 de febrero de 1996.** Su domicilio principal está en la ciudad de Quito, en Av. República del Salvador N34-499 y Portugal. Su actividad económica principal es la elaboración y comercialización de bebidas.

MONEDA FUNCIONAL

Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

NOTA 2 BASE DE ELABORACION Y POLÍTICAS CONTABLES.

a. Base de elaboración.

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), y a la Resolución SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010. del 11 de Octubre de 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566 del mismo mes y año.

NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el saldo estaba conformado así:

	2017	2016
Caja Chica	44,70	44,70
Bancos	5.388,78	8.270,51
Total Caja	5.433,48	8.315,21

NOTA 4 CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el saldo estaba conformado así:

	2017	2016
Cuentas por Cobrar Clientes	5.829,17	5.829,17
Total Cuentas por Cobrar	5.829,17	5.829,17

NOTA 5 PROVISIONES CUENTAS INCOBRABLES

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el saldo estaba conformado así:

	2017	2016
Provisión de Cuentas Incobrables	(416,61)	(416,61)
Total Provisión Incobrables	(416,61)	(416,61)

NOTA 6 ACTIVOS POR IMPUESTOS

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el saldo estaba conformado así:

	2017	2016
Retenciones en la Fuente	-	-
Crédito Tributario por IVA	10.522,88	10.372,08
Anticipo Impuesto a la Renta	-	204,90
Total Impuestos	10.522,88	10.372,08

NOTA 7 ANTICIPOS

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el saldo estaba conformado así:

	2017	2016
Anticipo a Proveedores	4.085,65	4.085,65
Total Inventarios	4.085,65	4.085,65

NOTA 8 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el saldo estaba conformado así:

	2017	2016
Proveedores Locales	50,45	31,64
Total Cuentas y Documentos pagar CxP	50,45	31,64

NOTA 9 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el saldo estaba conformado así:

	2017	2016
Estudio Spingarn & Marks	4.592,96	4.592,96
Cuentas por Pagar Proveedores	-	31,64

Impuestos por Pagar	-	100,80
Impuesto a la Renta por Pagar	-	293,06
IESS por Pagar	84,65	165,56
Total Otras Obligaciones Corrientes	4.677,61	5.184,02

NOTA 10 CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el saldo estaba conformado así:

	2017	2016
Préstamos de Accionistas	51.840,45	51.840,45
Total Cuentas y Documentos pagar CxP	51.840,45	51.840,45

NOTA 11 PATRIMONIO.

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el saldo estaba conformado así:

	2017	2016
Capital	400,00	400,00
Aportes Futuras Capitalizaciones	114.953,04	114.953,04
Reserva Legal	744,92	744,92
Pérdidas Acumuladas	(163.554,52)	(158.513,31)
Utilidades Ejercicios Anteriores	18.617,59	18.617,59
Perdida del Período	(2.274,97)	(5.041,21)
Total Patrimonio	(31.113,94)	(28.838,97)

NOTA 12 GASTOS

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el saldo estaba conformado así:

	2017	2016
Gastos Generales	2.274,97	3.205,15
Total Gastos	2.274,97	3.205,15

NOTA 13 IMPUESTOS

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el saldo estaba conformado así:

	2017	2016
Impuesto a la Renta	-	293,06
Total Gastos	-	293,06

C.P.A. Lcda. Mary Yela

CONTADORA