

DULCE PLANETA S.A.
DULCEPLANET

Estados Financieros
al 31 de diciembre de 2015

DULCE PLANETA S.A. DULCEPLANET
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en U. S. dólares)

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un detalle de esta cuenta fue como sigue:

	..31 de Diciembre del...	
	2015	2014
	(En U.S. dólares)	
Caja	-	-
Banco Produbanco	1,890.00	4,553.57
Total	1,890.00	4,553.57

a) Al 31 de diciembre del 2015, representa valores disponibles en el Banco de Produbanco.

NOTA 2. CUENTAS A COBRAR

Los saldos de clientes y otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2015 y 2014 se detallan a continuación:

	..31 de Diciembre del...	
	2015	2014
	(En U.S. dólares)	
Clientes	80,675.72	61,060.36
Empleados	-	80.00
Impuesto al valor agregado	3,348.67	10,295.68
Retenciones en la fuente	1.98	480.72
Otras	-	317.67
Total	84,026.37	72,234.43

- 1) Clientes representan facturas por venta de confitería con plazo de hasta 60 días sin interés.
- 2) El impuesto al valor agregado representa crédito tributario por IVA pagado en las adquisiciones de bienes y servicios del año 2015.
- 3) Retenciones en la fuente representa pagos en exceso no compensados del año 2015.

DULCE PLANETA S.A. DULCEPLANET
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en U. S. dólares)

NOTA 3. INVENTARIOS

Un detalle de los valores que representan este rubro es como sigue:

	..31 de Diciembre del..	
	2015	2014
	(En U.S. dólares)	
Inventario	0.00	708.00
Total	0.00	708.00

NOTA 4. ACTIVOS FIJOS

Un detalle de esta cuenta como sigue:

	...31 de Diciembre...	
	2015	2014
	(En U.S. dólares)	
Vehículos	27,974.10	27,974.10
	27,974.10	27,974.10
Menos:		
Depreciación Acumulada	(7,133.42)	(2,208.50)
Total	20,840.68	25,765.60

NOTA 5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

	..31 de Diciembre del..	
	2015	2014
	(En U.S. dólares)	
Proveedores	31.69	50,153.25
Compañías relacionadas	105,544.59	71,971.07
Impuestos por pagar	5,605.23	7,744.65
Otras	17.70	-
Total	111,199.21	129,868.97

DULCE PLANETA S.A. DULCEPLANET
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en U. S. dólares)

Las cuentas por pagar a proveedores representan facturas por compra de bienes y servicios pagaderas con plazos de hasta 60 días y no devengan interés.

NOTA 6. PASIVOS ACUMULADOS

Un detalle de esta cuenta es como sigue:

	..31 de Diciembre del...	
	2015	2014
	(En U.S. dólares)	
Décimo tercer sueldo	122.15	186.97
Décimo cuarto sueldo	169.14	435.36
Vacaciones	114.41	244.55
Aporte individual IESS	169.19	191.20
Aporte patronal IESS	219.68	283.89
Sueldos y salarios	702.75	-
Participación de Trabajadores	3,966.41	-
Total	5,463.73	1,341.97

- 1) Al 31 de diciembre del 2015, los pasivos acumulados corresponden a las provisiones de remuneraciones adicionales del personal que labora en la Compañía.

NOTA 7. CAPITAL

La Compañía cuenta con un capital social de 800 representado por 800 participaciones iguales, con un valor nominal de US \$ 1.00 centavos dólar de los Estados Unidos de América cada una.

El capital social está compuesto de la siguiente forma:

Socios	País de Origen	% participación	Nº Participaciones	Costo unitario	VALOR TOTAL
Jorge Ernesto Flores Samaniego	Ecuador	80%	640	1.00	640
Doris Katherine Vera Tinape	Ecuador	20%	160	1.00	160
Total		100%	800		800

DULCE PLANETA S.A. DULCEPLANET
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en U. S. dólares)

NOTA 8. RESERVA LEGAL.

La Ley de Compañías de Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

Al 31 de diciembre del 2015 la Compañía efectuó la apropiación requerida en la Ley por \$400.00.

NOTA 9. RESULTADOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, los resultados acumulados ascienden a US\$ 18301.44 y US\$ -27,097.36 respectivamente.

NOTA 10. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	..31 de Diciembre del..	
	2015	2014
Ingresos por actividades ordinarias	(En U.S. dólares)	
Venta de confitería	283,935.66	59,294.89
Total ingresos por actividades ordinarias	283,935.66	59,294.89

Los ingresos del período fueron generados por la venta de productos de confitería que son distribuidos a nivel nacional.

DULCE PLANETA S.A. DULCEPLANET
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en U. S. dólares)

NOTA 11. COSTO DE VENTAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	..31 de Diciembre del..	
	2015	2014
	(En U.S. dólares)	
Costo de ventas		
Costo de ventas	224,653.99	43,880.00
Total costo de ventas	224,653.99	43,880.00

NOTA 12. GASTOS OPERACIONALES Y FINANCIEROS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	..31 de Diciembre del..	
	2015	2014
	(En U.S. dólares)	
Gastos operacionales y financieros		
Gastos de distribución	10,686.26	16,770.70
Gastos de ventas	2,205.07	4,555.21
Gastos de administración	19,963.61	21,134.36
Total gastos operacionales y financieros	32,854.94	42,460.27

Corresponden a los gastos de administración, ventas y distribución incurridos para el normal funcionamiento de la Compañía durante el período 2015 y 2014, respectivamente.

NOTA 13. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2015 han sido aprobados por la administración en abril del 2016 y serán presentados a los Accionistas para su aprobación definitiva. En opinión de la Administración de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por los Accionistas sin modificaciones.

DULCE PLANETA S.A. DULCEPLANET
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en U. S. dólares)

NOTA 14. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de los estados financieros no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.



CPA. CINTHYA CABANILLA
CONTADORA