

DULCE PLANETA S.A.
DULCEPLANET

Estados Financieros
al 31 de Diciembre de 2016

DULCE PLANETA S.A. DULCEPLANET
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresado en U. S. dólares)

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un detalle de esta cuenta fue como sigue:

	..31 de Diciembre del...	
	2016	2015
	(En U.S. dólares)	
Caja	-	-
Banco Produbanco	26,339.56	1,890.00
Total	26,339.56	1,890.00

- a) Al 31 de diciembre del 2016, 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 2016 y 2015 se detallan a continuación:

	..31 de Diciembre del...	
	2016	2015
	(En U.S. dólares)	
Cientes	-	80,675.72
Empleados	-	-
Impuesto al valor agregado	912.86	3,348.67
Retenciones en la fuente	1.98	1.98
Otros activos corrientes	527.36	-
Total	1,442.20	84,026.37

- 1) El impuesto al valor agregado representa crédito tributario por IVA pagado en las adquisiciones de bienes y servicios del año 2016.
- 2) Retenciones en la fuente representa pagos en exceso no compensados del año 2016.

DULCE PLANETA S.A. DULCEPLANET
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresado en U. S. dólares)

NOTA 3. INVENTARIOS

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

	..31 de Diciembre del..	
	2016	2015
	(En U.S. dólares)	
Inventario	--	--
Total	<u>0</u>	<u>0</u>

NOTA 4. ACTIVOS FIJOS

Un detalle de esta cuenta como sigue:

	...31 de Diciembre...	
	2016	2015
	(En U.S. dólares)	
Vehículos	27,974.10	27,974.10
	<u>27,974.10</u>	<u>27,974.10</u>
Menos:		
Depreciación Acumulada	-12,168.74	-7,133.42
Total	<u>15,805.36</u>	<u>20,840.68</u>

NOTA 5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

	..31 de Diciembre del..	
	2016	2015
	(En U.S. dólares)	
Proveedores	4,410.15	31.69
Otros por Pagar Corrientes	5,288.47	17.70
Compañías relacionadas	37916.24	105544.59
Impuestos por pagar	939.14	5,605.23
Total	<u>48,554.00</u>	<u>111,199.21</u>

DULCE PLANETA S.A. DULCEPLANET
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(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...	
	2016	2015
	(En U.S. dólares)	
Décimo tercer sueldo	112.77	122.15
Décimo cuarto sueldo	531.72	169.14
Vacaciones	431.42	114.41
Fondo de Reserva	41.65	--
Aporte individual IESS	165.18	169.19
Aporte patronal IESS	212.4	219.68
Sueldos y salarios	1085.87	702.75
Participación de Trabajadores	617.42	3,966.41
Total	3,198.43	5,463.73

- 1) Al 31 de diciembre del 2016, 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	N° Participaciones	Costo unitario	VALOR TOTAL
Jorge Ernesto Flores Samaniego	Ecuador	80%	640	1.00	640
Doris Katherine Vera Tirape	Ecuador	20%	160	1.00	160
Total		100%	800		800

NOTA 8. RESERVA LEGAL

DULCE PLANETA S.A. DULCEPLANET
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresado en U. S. dólares)

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 2016 la Compañía muestra un saldo por \$400.00.

NOTA 9. RESULTADOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, los resultados acumulados ascienden a US\$ -8795.92 y US\$ -27097.36 respectivamente.

NOTA 10. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	..31 de Diciembre del..	
	2016	2015
	(En U.S. dólares)	
Ingresos por actividades ordinarias		
Venta de confitería	144,707.27	283,935.66
Total ingresos por actividades ordinarias	144,707.27	283,935.66

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 2016
(Expresado en U. S. dólares)

NOTA 11. COSTO DE VENTAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	..31 de Diciembre del..	
	2016	2015
Costo de ventas	(En U.S. dólares)	
Costo de ventas	97,069.38	224,653.99
Total costo de ventas	97,069.38	224,653.99

NOTA 12. GASTOS OPERACIONALES Y FINANCIEROS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	..31 de Diciembre del..	
	2016	2015
Gastos operacionales y financieros	(En U.S. dólares)	
Gastos de distribución	10,934.05	10,686.26
Gastos de ventas	45.50	2,205.07
Gastos de administración	32,542.19	19,963.61
Total gastos operacionales y financieros	43,521.74	32,854.94

Corresponden a los gastos de administración, ventas y distribución incurridos para el normal funcionamiento de la Compañía durante el período 2016 y 2015, respectivamente.

NOTA 13. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 han sido aprobados por la administración en abril del 2017 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 2016
(Expresado en U. S. dólares)

NOTA 14. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2016 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**