

DULCE PLANETA S.A.
DULCEPLANET

Estados Financieros
al 31 de Diciembre de 2017

DULCE PLANETA S.A. DULCEPLANET
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresado en U. S. dólares)

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

	..31 de Diciembre del...	
	2017	2016
	(En U.S. dólares)	
Banco Produbanco	\$ 16,800.83	\$ 26,339.56
Total	\$ 16,800.83	\$ 26,339.56

a) Al 31 de diciembre del 2017, 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 2017 y 2016 se detallan a continuación:

	..31 de Diciembre del...	
	2017	2016
	(En U.S. dólares)	
Clientes	\$ 361.30	--
Empleados	\$ 850.00	--
Impuesto al valor agregado	\$ 3.48	\$ 912.86
Retenciones en la fuente	\$ 1.98	\$ 1.98
Gastos Pagados por Anticipado	\$ 528.39	\$ 527.36
Total	\$ 1,745.15	\$ 1,442.20

- 1) El impuesto al valor agregado representa crédito tributario por IVA pagado en las adquisiciones de bienes y servicios del año 2017.
- 2) Retenciones en la fuente representa pagos en exceso no compensados del año 2017.

DULCE PLANETA S.A. DULCEPLANET
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresado en U. S. dólares)

NOTA 3. ACTIVOS FIJOS

Un detalle de esta cuenta como sigue:

	2017	2016
	(En U.S. dólares)	
Vehículos	\$ 27,974.10	\$ 27,974.10
	\$ 27,974.10	\$ 27,974.10
Menos:		
Depreciación Acumulada	\$ (17,204.06)	\$ (12,168.74)
Total	\$ 10,770.04	\$ 15,805.36

NOTA 4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

	..31 de Diciembre del..	
	2017	2016
	(En U.S. dólares)	
Proveedores	\$ 364.63	\$ 4,410.15
Otros por Pagar Corrientes	\$ -	\$ 5,288.47
Compañías relacionadas	\$ 30,000.00	\$ 37,916.24
Impuestos por pagar	\$ 382.54	\$ 939.14
Total	\$ 30,747.17	\$ 48,554.00

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.

DULCE PLANETA S.A. DULCEPLANET
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresado en U. S. dólares)

NOTA 5. PASIVOS ACUMULADOS

Un detalle de esta cuenta es como sigue:

	..31 de Diciembre del...	
	2017	2016
	(En U.S. dólares)	
Décimo tercer sueldo	\$ 120.97	\$ 112.77
Décimo cuarto sueldo	\$ 964.98	\$ 531.72
Vacaciones	\$ 876.98	\$ 431.42
Fondo de Reserva	\$ 41.65	\$ 41.65
Aporte individual IESS	\$ 124.17	\$ 165.18
Aporte patronal IESS	\$ 159.65	\$ 212.40
Sueldos y salarios	\$ -	\$ 1,085.87
Prestamos Quirografarios	\$ 82.83	\$ -
Participación de Trabajadores	\$ 924.56	\$ 617.42
Total	\$ 3,295.79	\$ 3,198.43

- 1) Al 31 de diciembre del 2017, los pasivos acumulados corresponden a las provisiones de remuneraciones adicionales del personal que labora en la Compañía.

NOTA 6. 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° Participacion es	Costo unitario	VALOR TOTAL
Jorge Ernesto Flores Samaniego	Ecuador	80%	640	1 \$	640.00
Doris Katherine Vera Tirape	Ecuador	20%	160	1 \$	160.00
Total		100%	800		\$ 800.00

DULCE PLANETA S.A. DULCEPLANET
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresado en U. S. dólares)

NOTA 7. 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 2017 la Compañía muestra un saldo por \$400.00.

NOTA 8. RESULTADOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, los resultados acumulados ascienden a US\$ -3616.94 y US\$ -8795.92 respectivamente.

NOTA 9. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	..31 de Diciembre del..	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	(En U.S. dólares)	
Ingresos por actividades ordinarias		
Venta de confitería	\$ 145,730.22	\$ 144,707.27
Total ingresos por actividades ordinarias	<u>\$ 145,730.22</u>	<u>\$ 144,707.27</u>

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

NOTA 10. COSTO DE VENTAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	..31 de Diciembre del..	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	(En U.S. dólares)	
Costo de ventas		
Costo de ventas	\$ 95,156.26	\$ 97,069.38
Total costo de ventas	<u>\$ 95,156.26</u>	<u>\$ 97,069.38</u>

DULCE PLANETA S.A. DULCEPLANET
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresado en U. S. dólares)

NOTA 11. GASTOS OPERACIONALES Y FINANCIEROS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	..31 de Diciembre del..	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	(En U.S. dólares)	
Gastos operacionales y financieros		
Gastos de distribución	\$ 16,174.83	\$ 10,934.05
Gastos de ventas	\$ -	\$ 45.50
Gastos de administración	\$ 28,284.26	\$ 32,542.19
Total gastos operacionales y financieros	<u>\$ 44,459.09</u>	<u>\$ 43,521.74</u>

Corresponden a los gastos de administración, ventas y distribución incurridos para el normal funcionamiento de la Compañía durante el período 2017 y 2016, respectivamente.

NOTA 12. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017 han sido aprobados por la administración en abril del 2018 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.

NOTA 13. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2017 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