

**DULCE PLANETA S.A.**  
**DULCEPLANET**

**Estados Financieros**  
**al 31 de Diciembre de 2018**

DULCE PLANETA S.A. DULCEPLANET  
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS  
A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018  
(Expresado en U. S. dólares)

---

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

---

	..31 de Diciembre del...	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	(En U.S. dólares)	
Banco Produbanco	\$ 23,889.44	\$ 16,800.83
<b>Total</b>	<b><u>\$ 23,889.44</u></b>	<b><u>\$ 16,800.83</u></b>

a) Al 31 de diciembre del 2018, 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 2018 y 2017 se detallan a continuación:

	..31 de Diciembre del...	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	(En U.S. dólares)	
Clientes	\$ 10,866.08	\$ 361.30
Empleados	\$ 30.00	\$ 850.00
Impuesto al valor agregado	\$ 208.00	\$ 3.48
Retenciones en la fuente	\$ 1.98	\$ 1.98
Gastos Pagados por Anticipado	\$ 465.81	\$ 528.39
<b>Total</b>	<b><u>\$ 11,571.87</u></b>	<b><u>\$ 1,745.15</u></b>

- 1) El impuesto al valor agregado representa crédito tributario por IVA pagado en las adquisiciones de bienes y servicios del año 2018.
- 2) Retenciones en la fuente representa pagos en exceso no compensados del año 2018.

DULCE PLANETA S.A. DULCEPLANET  
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS  
A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018  
(Expresado en U. S. dólares)

**NOTA 3.      ACTIVOS FIJOS**

Un detalle de esta cuenta como sigue:

	...31 de Diciembre...	
	2018	2017
	(En U.S. dólares)	
Vehículos	\$ 27,974.10	\$ 27,974.10
	<b>\$ 27,974.10</b>	<b>\$ 27,974.10</b>
Menos:		
Depreciación Acumulada	\$ (22,239.38)	\$ (17,204.06)
<b>Total</b>	<b>\$ 5,734.72</b>	<b>\$ 10,770.04</b>

**NOTA 4.      ACTIVOS DIFERIDOS**

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

	..31 de Diciembre del..	
	2018	2017
	(En U.S. dólares)	
Activos por Impuestos diferidos	\$ 100.54	\$ -
<b>Total</b>	<b>\$ 100.54</b>	<b>\$ -</b>

**NOTA 5.      CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

	..31 de Diciembre del..	
	2018	2017
	(En U.S. dólares)	
Proveedores	\$ 1,723.38	\$ 364.63
Anticipo clientes	\$ 215.26	\$ -
Compañías relacionadas	\$ 19,884.20	\$ 30,000.00
Impuestos por pagar	\$ 2,926.08	\$ 382.54
<b>Total</b>	<b>\$ 24,748.92</b>	<b>\$ 30,747.17</b>

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 2018  
(Expresado en U. S. dólares)

**NOTA 6. PASIVOS ACUMULADOS**

Un detalle de esta cuenta es como sigue:

	..31 de Diciembre del...	
	2018	2017
	(En U.S. dólares)	
Décimo tercer sueldo	\$ 206.84	\$ 120.97
Décimo cuarto sueldo	\$ 927.64	\$ 964.98
Vacaciones	\$ 1,358.50	\$ 876.98
Fondo de Reserva	\$ 91.30	\$ 41.65
Aporte individual IESS	\$ 203.03	\$ 124.17
Aporte patronal IESS	\$ 261.05	\$ 159.65
Sueldos y salarios	\$ -	\$ -
Prestamos Quirografários	\$ -	\$ 82.83
Otras cuentas por pagar	\$ 10,593.58	\$ -
Participación de Trabajadores	\$ 1,765.02	\$ 924.56
<b>Total</b>	<b>\$ 15,406.96</b>	<b>\$ 3,295.79</b>

- 1) Al 31 de diciembre del 2018, los pasivos acumulados corresponden a las provisiones de remuneraciones adicionales del personal que labora en la Compañía.

**NOTA 7. JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO**

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

	..31 de Diciembre del...	
	2018	2017
	(En U.S. dólares)	
Jubilacion Patronal	\$ 434.00	\$ -
Desahucio	\$ 568.00	\$ -
	<b>\$ 1,002.00</b>	<b>\$ -</b>

**NOTA 8. 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:

**DULCE PLANETA S.A. DULCEPLANET**  
**POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS**  
**A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**  
**(Expresado en U. S. dólares)**

Socios	País de Origen	% participación	N <sup>o</sup> Participaciones	Costo unitario	VALOR TOTAL
Filian Rivera Pablo Gonzalo	Ecuador	80%	640	1 \$	640.00
Flores Lopez Maria Jose	Ecuador	20%	160	1 \$	160.00
<b>Total</b>		<b>100%</b>	<b>800</b>		<b>\$ 800.00</b>

**NOTA 9. 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 2018 la Compañía muestra un saldo por \$400.00.

**NOTA 10. RESULTADOS ACUMULADOS**

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, los resultados acumulados ascienden a US\$ 1,916.69 y US\$ -3616.94 respectivamente.

**NOTA 11. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	<b>..31 de Diciembre del..</b>	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	(En U.S. dólares)	
<b>Ingresos por actividades ordinarias</b>		
Venta de confitería	\$ 202,556.31	\$ 145,730.22
<b>Total ingresos por actividades ordinarias</b>	<b><u>\$ 202,556.31</u></b>	<b><u>\$ 145,730.22</u></b>

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 2018  
(Expresado en U. S. dólares)

---

**NOTA 12. COSTO DE VENTAS**

---

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	..31 de Diciembre del..	
	2018	2017
	(En U.S. dólares)	
<b>Costo de ventas</b>		
Costo de ventas	\$ 139,252.52	\$ 95,156.26
<b>Total costo de ventas</b>	<b>\$ 139,252.52</b>	<b>\$ 95,156.26</b>

**NOTA 13. GASTOS OPERACIONALES Y FINANCIEROS**

---

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	..31 de Diciembre del..	
	2018	2017
	(En U.S. dólares)	
<b>Gastos operacionales y financieros</b>		
Gastos de distribución	\$ 17,906.82	\$ 16,174.83
Gastos de ventas	\$ 12,719.30	\$ -
Gastos de administración	\$ 20,691.31	\$ 28,284.26
<b>Total gastos operacionales y financieros</b>	<b>\$ 51,317.43</b>	<b>\$ 44,459.09</b>

Corresponden a los gastos de administración, ventas y distribución incurridos para el normal funcionamiento de la Compañía durante el período 2018 y 2017, respectivamente.

**NOTA 14. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

---

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018 han sido aprobados por la administración en Marzo del 2019 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 2018**  
**(Expresado en U. S. dólares)**

---

**NOTA 15. EVENTOS SUBSECUENTES**

---

Entre el 31 de diciembre del 2018 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**