

DULCE PLANETA S.A.
DULCEPLANET

Estados Financieros
al 31 de Diciembre de 2019

DULCE PLANETA S.A. DULCEPLANET
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en U. S. dólares)

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

	..31 de Diciembre del...	
	2019	2018
	(En U.S. dólares)	
Banco Produbanco	\$ 17,376.48	\$ 23,889.44
Total	\$ 17,376.48	\$ 23,889.44

a) Al 31 de diciembre del 2019, 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 2019 y 2018 se detallan a continuación:

	..31 de Diciembre del...	
	2019	2018
	(En U.S. dólares)	
Clientes	\$ 60,096.79	\$ 10,866.08
Empleados	\$ 1,349.10	\$ 30.00
Otras cuentas por Cobrar	\$ 1,156.71	\$ -
Impuesto al valor agregado	\$ 996.18	\$ 208.00
Retenciones en la fuente	\$ 2,330.04	\$ 1.98
Gastos Pagados por Anticipado	\$ 523.99	\$ 465.81
Total	\$ 66,452.81	\$ 11,571.87

- 1) Clientes representan facturas por venta de accitunas 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 2019.
- 3) Retenciones en la fuente representa pagos en exceso no compensados del año 2019.

DULCE PLANETA S.A. DULCEPLANET
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en U. S. dólares)

NOTA 3. ACTIVOS FIJOS

Un detalle de esta cuenta como sigue:

...31 de Diciembre...

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	
Vehículos	\$ 27,974.10	\$ 27,974.10
	<u>\$ 27,974.10</u>	<u>\$ 27,974.10</u>
Menos:		
Depreciación Acumulada	\$ (25,176.69)	\$ (22,239.38)
Total	<u><u>\$ 2,797.41</u></u>	<u><u>\$ 5,734.72</u></u>

NOTA 4. ACTIVOS DIFERIDOS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

..31 de Diciembre del...

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	
Activos por Impuestos diferidos	\$ 170.06	\$ 100.54
Total	<u><u>\$ 170.06</u></u>	<u><u>\$ 100.54</u></u>

NOTA 5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

..31 de Diciembre del..

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	
Proveedores	\$ 38,847.91	\$ 1,723.38
Anticipo clientes	\$ 1,017.82	\$ 215.26
Compañías relacionadas	\$ 19,884.20	\$ 19,884.20
Impuestos por pagar	\$ 1,492.12	\$ 2,926.08
Total	<u><u>\$ 61,242.05</u></u>	<u><u>\$ 24,748.92</u></u>

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 2019
(Expresado en U. S. dólares)

NOTA 6. PASIVOS ACUMULADOS

Un detalle de esta cuenta es como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	
Décimo tercer sueldo	\$ 237.53	\$ 206.84
Décimo cuarto sueldo	\$ 1,647.06	\$ 927.64
Vacaciones	\$ 2,649.76	\$ 1,358.50
Fondo de Reserva	\$ 80.70	\$ 91.30
Aporte individual IESS	\$ 238.93	\$ 203.03
Aporte patronal IESS	\$ 307.30	\$ 261.05
Prestamos Quirografarios	\$ 411.13	\$ -
Otras cuentas por pagar	\$ 7,000.00	\$ 10,593.58
Participación de Trabajadores	\$ 276.46	\$ 1,765.02
Total	\$ 12,848.87	\$ 15,406.96

- 1) Al 31 de diciembre del 2019, 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...	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	
Jubilacion Patronal	\$ 744.00	\$ 434.00
Desahucio	\$ 555.00	\$ 568.00
	\$ 1,299.00	\$ 1,002.00

DULCE PLANETA S.A. DULCEPLANET
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en U. S. dólares)

NOTA 8. CAPITAL

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 está constituido por 800.00 acciones ordinarias, nominativas, autorizadas, suscritas y en circulación respectivamente con un valor nominal de US \$ 1.00 cada una.

El capital social está compuesto de la siguiente forma:

Socios	País de Origen	% participación	Nº Participacion es	Costo unitario	VALOR TOTAL
Filian Rivera Pablo Gonzalo	Ecuador	80%	640	1 \$	640.00
Flores Lopez Maria Jose	Ecuador	20%	160	1 \$	160.00
Total		100%	800		\$ 800.00

NOTA 9. APOORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Al 31 de diciembre del 2019 se presenta aportes para futuras capitalizaciones realizados por los accionistas en el periodo 2019 y ascienden a US \$9200.00 los cuales están pendientes de ser capitalizados y que se encuentran debidamente soportados.

NOTA 10. 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 2019 la Compañía muestra un saldo por \$400.00.

NOTA 11. RESULTADOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, los resultados acumulados ascienden a US\$ 3552.79 y US\$ 1,916.69 respectivamente.

DULCE PLANETA S.A. DULCEPLANET
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en U. S. dólares)

NOTA 12. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

..31 de Diciembre del..

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	
Ingresos por actividades ordinarias		
Venta de confitería	\$ 175,849.43	\$ 202,556.31
Ventas Warner	\$ 40,665.93	\$ -
(-) Devolucion en ventas	\$ (716.57)	\$ -
(-) Descuentos en ventas	\$ (4,451.73)	\$ (333.93)
Total ingresos por actividades ordinarias	\$ 211,347.06	\$ 202,222.38

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

NOTA 13. COSTO DE VENTAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

..31 de Diciembre del..

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	
Costo de ventas		
Costo de ventas	\$ 127,909.13	\$ 139,252.52
Costo de Warner	\$ 29,577.15	\$ -
Total costo de ventas	\$ 157,486.28	\$ 139,252.52

NOTA 14. GASTOS OPERACIONALES Y FINANCIEROS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

..31 de Diciembre del..

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(En U.S. dólares)	
Gastos operacionales y financieros		
Gastos de distribución	\$ 29,052.09	\$ 17,906.82
Gastos de ventas	\$ 2,232.60	\$ 12,719.30
Gastos de administración	\$ 23,816.50	\$ 20,691.31
Total gastos operacionales y financieros	\$ 55,101.19	\$ 51,317.43

DULCE PLANETA S.A. DULCEPLANET
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en U. S. dólares)

Corresponden a los gastos de administración, ventas y distribución incurridos para el normal funcionamiento de la Compañía durante el período 2019 y 2018, respectivamente.

NOTA 15. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2019 han sido aprobados por la administración en Marzo del 2020 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 16. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2019 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