

**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**

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

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:

	<b>..31 de Diciembre del...</b>	
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>(En U.S. dólares)</b>	
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
<b>Total</b>	<b>\$ 66,452.81</b>	<b>\$ 11,571.87</b>

- 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)
<b>Total</b>	<u><b>\$ 2,797.41</b></u>	<u><b>\$ 5,734.72</b></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
<b>Total</b>	<u><b>\$ 170.06</b></u>	<u><b>\$ 100.54</b></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
<b>Total</b>	<u><b>\$ 61,242.05</b></u>	<u><b>\$ 24,748.92</b></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:

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>(En U.S. dólares)</b>	
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
<b>Total</b>	<b>\$ 12,848.87</b>	<b>\$ 15,406.96</b>

- 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:

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

**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	N° 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. APORTE 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..

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Ingresos por actividades ordinarias</b>	<b>(En U.S. dólares)</b>	
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)
<b>Total ingresos por actividades ordinarias</b>	<b>\$ 211,347.06</b>	<b>\$ 202,222.38</b>

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..

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

**NOTA 14. GASTOS OPERACIONALES Y FINANCIEROS**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

..31 de Diciembre del..

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Gastos operacionales y financieros</b>	<b>(En U.S. dólares)</b>	
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
<b>Total gastos operacionales y financieros</b>	<b>\$ 55,101.19</b>	<b>\$ 51,317.43</b>

**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**