

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2017**

**1) CONSTITUCIÓN Y OBJETIVO.**

LACTEOS AMYRO CIA LTDA es una compañía constituida en el Ecuador que inicio sus actividades el 2 de abril del 2009

El objeto social principal de la Compañía es la producción, comercialización, elaboración, distribución, compra venta, representación de todo tipo de productos lácteos y sus derivados.

**2) PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.**

Las políticas contables de la Compañía, en sus aspectos importantes, están de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera. Según Resolución No. 08.G.DSC.010 de noviembre 20 de 2008, la Empresa se encuentra en el tercer grupo de compañías y entidades sujetas al control de la Superintendencia de Compañías, obligada a preparar sus estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera a partir de enero 01 de 2012

**2.1) BASES DE PRESENTACIÓN**

Los estados financieros a diciembre 31 de 2016 fueron preparados en US dólares, de conformidad con lo establecido por disposiciones legales vigentes.

**2.2) CUENTAS POR COBRAR**

Corresponde a valores por cobrar a sus clientes por ventas realizadas, las cuales son canceladas de acuerdo a condiciones preestablecidas.

**2.3) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Se registran al costo de adquisición, menos la correspondiente depreciación acumulada.

El costo de propiedad, planta y equipo se deprecia con el método de línea recta, en función de los años de vida útil estimada, de la siguiente manera:

<b>Activo Fijo</b>	<b>Años Vida Útil</b>	<b>% Depreciación</b>
Maquinaria y Equipo	10	10
Vehículos	5	20

**Los desgloses de los conceptos que conforman los principales rubros de los estados financieros, se informan a continuación:**

**3. - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.**

Un desglose de saldos de Efectivo y Equivalentes de Efectivo corresponde a:

	<b>(US Dólares)</b>
PRODUBANCO	- 7,952.75
BOLIVARIANO	10,869.70
<b>Total al 31 diciembre 2017</b>	<b>2,916.95</b>

#### 4. – ACTIVOS FINANCIEROS.

Activos Financieros es como sigue:

	(US Dólares)
CORPORACION FAVORITA C.A.	16,434.41
GERARDO ORTIZ E HIJOS CIA LTDA	12,496.96
CORPORACION EL ROSADO S.A.	5,266.98
HUGUSBURGER	5,231.60
DELIMUNDO CIA LTDA	5,189.64
BRAVO SANDRA	5,048.51
MEGA SANTAMARIA S.A	2,983.58
OTROS	<u>17,451.30</u>
<b>Total Clientes</b>	<b>70,102.98</b>
PRESTAMOS SOCIOS	19,749.96
<b>Provisión cuentas incobrables (i)</b>	<b>3,203.18</b>
<b>Total al 31 diciembre 2017</b>	<b>86,649.76</b>

(i) El movimiento de la provisión para cuentas incobrables es el siguiente:

	(US Dólares)
Saldo inicial	3.203.18
Provisión	
<b>Total al 31 diciembre 2017</b>	<b>3.203.18</b>

#### 5. – ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

Activos por impuestos corrientes presenta US\$ 9.042,33 que corresponde a: retenciones de IVA USD 956.14; y, retenciones en la fuente USD 8,086.19.

#### 6.- INVENTARIOS

El inventario está compuesto de la siguiente manera:

	(US Dólares)
Materia Prima	18,715.54
Producto Terminado	12,433.59
<b>Total al 31 diciembre 2017</b>	<u><b>31,149.13</b></u>

## 7. - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

El movimiento de los Activos Fijos durante el año 2016, es como sigue:

	<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>Adiciones</b>	<b>Saldo al 31/12/2017</b>
Maquinaria y Equipos	17,613.55		17,613.55
Vehículos	7,375.00		7,375.00
<hr/>			
Total Costo	24,988.55		24,988.55
Depreciación Acumulada	-16,267.10	-1,761.35	-18,028.45
<hr/>			
<b>Activo Neto</b>	<b>8,721.45</b>	<b>-1,761.35</b>	<b>6,690.10</b>

## 8. - CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuentas por Pagar Proveedores corresponde a:

	<b>(US Dólares)</b>
ALITECNO S.A	3,064.02
MALDONADO CORREA MONICA PIEDAD	1,400.00
DESCALZI	1,070.75
RILA IMPORT S.A.	1,044.80
OTROS/LECHE	12,625.85
<hr/>	
<b>Total al 31 diciembre 2017</b>	<b>19,205.42</b>

## 9. - OBLIGACIONES FISCALES.

Un detalle de Obligaciones Fiscales, es como sigue:

	<b>(US Dólares)</b>
Retención fuente - Renta	1,394.51
Retención fuente - IVA	754.35
Impuesto a la renta	3,924.63
<hr/>	
<b>Total al 31 diciembre 2017</b>	<b>6073.49</b>

#### 10. - OBLIGACIONES LABORALES.

A diciembre 31 de 2017, Obligaciones Laborales corresponde a lo siguiente:

	(US Dólares)	
Participación Trabajadores	3,148.10	3,148.10
Décimo Tercer Sueldo	264.34	
Décimo Cuarto Sueldo	1,250.00	
		1,514.34
Aportes IESS	166.93	
Fondos de Reserva	940.16	1,107.09
<b>Total al 31 diciembre 2017</b>		<b>5,769.53</b>

#### 11.- CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS.

A diciembre 31 de 2017 presenta un saldo de US\$ 47.120,80 a corto plazo que corresponde préstamos de los accionistas.

#### 12. - PATRIMONIO.

##### CAPITAL SOCIAL

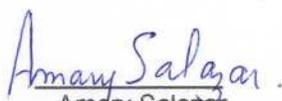
El capital social suscrito y pagado de la Compañía es de US\$ 400,00, dividido en 400 participaciones de un valor nominal de US\$ 1.00 cada una.

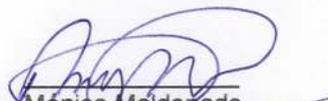
#### 13.- APORTES FUTURA CAPITALIZACIÓN

Los aportes para futura capitalización se realizaron en años anteriores por US\$ 10.835,05.

#### 14. - RESULTADOS.

Al 31 de diciembre de 2017 la Compañía genero ventas por US\$ 483.461.23, el costo correspondiente a las ventas generadas es de US\$ 313.421,38. La utilidad neta contables asciende a US\$ 20.987.32.

  
Amary Salazar  
Gerente General

  
Mónica Maldonado  
Contadora General