

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2018**

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.E10 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 2018 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:

Activo Fijo	Años Vida Útil	% Depreciación
Maquinaria y Equipo	10	10
Vehículos	5	20

Los desglosos 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:

	(US Dólares)
PRODUBANCO	3,293.08
BOLIVARIANO	14,430.34
Total al 31 diciembre 2018	17,723.42

4. - ACTIVOS FINANCIEROS.

Activos Financieros es como sigue:

	(US Dólares)
CORPORACION FAVORITA C.A.	10.430.24
GERARDO ORTIZ E HIJOS CIA LTDA	5.978.58
CORPORACION EL ROSADO S.A.	5.115.23
DELIMUNDO CIA LTDA	4.798.91
E.Q.F. EL QUESO FRANCÉS	4.557.82
TOPTEN BURGUER Y FRIES CIA. LTDA	2.595.38
WAFSI CIA. LTDA WAFSI CIA. LTDA	2.076.48
ESPINOZA JUAN	2.036.30
BRAVO SANDRA	1.178.50
OTROS	4.249.00
Total Clientes	50.016.42
PRESTAMOS SOCIOS	3.708.45
PRESTAMOS EMPLEADOS	340.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	13.514.66
Provisión cuentas incobrables (i)	3.696.90
Total al 31 diciembre 2018	65.881.63

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

	(US Dólares)
Saldo Inicial	3.203.18
Provisión	493.72
Total al 31 diciembre 2018	3.696.90

5. - ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

Activos por impuestos corrientes presenta US\$ 8.354,16 que corresponde a: retenciones de IVA USD 91.51 y, retenciones en la fuente USD 8,262.65.

6.- INVENTARIOS

El inventario está compuesto de la siguiente manera:

	(US Dólares)
Materia Prima	15,433.02
Producto Terminado	13,243.47
Total al 31 diciembre 2018	28,676.49

7. - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

El movimiento de los Activos Fijos durante el año 2018, es como sigue:

	Saldo al 31/12/2017	Adiciones	Saldo al 31/12/2018
Maquinaria y Equipos	17,613.55	1,957.06	19,570.61
Vehículos	7,375.00		7,375.00
Total Costo	24,988.55		26,945.61
Depreciación Acumulada	-18,028.45	-3,914.12	-21,942.57
Activo Neto	6,890.10	-1,957.06	5,003.04

8. - CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuentas por Pagar Proveedores corresponde a:

	(US Dólares)
PARRA PEREZ MAURO DANIEL	3,900.00
FABRICIO PARRA	1,698.65
DESCALZI	1,498.96
CUSTODIO SEGUNDO	1,409.61
OTROS	518.77
Total al 31 diciembre 2018	9,024.99

9. - OBLIGACIONES FISCALES.

Un detalle de Obligaciones Fiscales, es como sigue:

	(US Dólares)
Retención fuente - Renta	1,122.21
Impuesto a la renta	753.07
Total al 31 diciembre 2018	1,875.28

10. - OBLIGACIONES LABORALES.

A diciembre 31 de 2018, Obligaciones Laborales corresponde a lo siguiente:

	(US Dólares)	
Participación Trabajadores	4,900.62	4,900.62
Sueldos por pagar	955.32	955.32
Décimo Tercer Sueldo	257.77	
Décimo Cuarto Sueldo	1,093.69	
		1,351.46
Aportes IESS	688.15	
Fondos de Reserva	68.78	
Préstamo Quirografario	119.69	856.62
Total al 31 diciembre 2018		5,769.53

11.- CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS.

A diciembre 31 de 2018 presenta un saldo de US\$ 18.896,22 a largo plazo que corresponde préstamos de los accionistas.

12. - PATRIMONIO.

CAPITAL SOCIAL

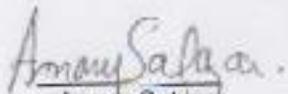
El capital social suscrito y pagado de la Compañía es de US\$ 400,00, dividido en 400 participaciones de un valor nominal de US\$ 1.00 cada una.

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 2018 la Compañía generó ventas por US\$ 442.076,93, el costo correspondiente a las ventas generadas es de US\$ 405.406,13. La utilidad neta contables asciende a US\$ 32.670,80.


Amary Salazar
Gerente General


Mónica Maldonado
Contadora General