

## NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

AÑO 2017

La empresa **PRODUCTOS LACTEOS YEYIS CIA LTDA**, se constituyó mediante Escritura Pública el 22 de Abril del año 2009 registrada en la Notaria Pública del Dr. Milton Chavarría, Cantón Urcuqui de la Provincia de Imbabura, e inscrita legalmente en el Registro Mercantil del Cantón Cayambe con fecha 24 de Julio del año 2009.

Reporte Financiero 2017

### POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Estado de cumplimiento

1. Los estados financieros han sido preparados de conformidad con la NEC. Y bajo los principios de contabilidad generalmente aceptados
2. Efectivo y equivalente de efectivo, depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo meso de tres meses y sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

CONCEPTOS	2017
CAJA CHICA	400.00
EFFECTIVO DISTRIBUIDORAS	707.75
BANCOS	276.58
<b>TOTAL</b>	<b>1.384.33</b>

3. El efectivo distribuidoras es de clientes de Quito, Cayambe e Ibarra.

4. Al 31 de diciembre de 2017, las cuentas por cobrar se formaban de la siguiente manera:

Conceptos	2017
Cuentas por Cobrar clientes Cayambe	0.00
Cuenta por Cobrar Clientes Ibarra	421.21
Cuenta por Cobrar Clientes Quito	118.20
Cuenta por cobrar clientes Mayoristas	53.281.35
<b>Totales</b>	<b>53.820.76</b>

5. Otras cuentas por cobrar Cuentas por cobrar comerciales de las distribuidoras de Cayambe e Ibarra y Quito

Conceptos	2017
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	15.508.37

Notas a los estados financieros (continuación)

RETENCIONES	FUENTES	58.88
CLIENTES		

**6. Inventarios esta evaluados a Materia Prima, Herramientas y Materiales**

El saldo al 31 de diciembre, comprende:

Conceptos	2017
Inventario Materia Prima Lácteos	15.978.43
Inventario herramientas	2.008.70

**7. Propiedades, planta y equipo** son registradas al costo menos la depreciación Acumulada.

ACTIVOS	VALOR
TERRENOS	17.218.25
REVALORACION DE ACTIVOS	25.080.83
EQUIPO DE OFICINA	268.49
MUEBLES Y ENSERES	875.00
EQUIPO DE MANTENIMIENTO	31.229.96
EQUIPO DE COMPUTACION	4416.68
VEHICULO	16.091.41
EDIFICIOS	25432.58
REVALORACION DE ACTIVOS	37046.56
DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	(33.306.14)
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>124.353.62</b>

**8- Intangibles**

CUENTA	VALOR
MARCAS, PATENTES Y OTROS	82.059.38

CUENTA	VALOR
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADOS	559.12
<b>TOTAL</b>	<b>559.12</b>

**9. Proveedores.-** Los valores presentados en la cuenta “Proveedores” al 31 de diciembre de 2017 corresponden a compra de materia prima y materiales directos, y servicios prestados.

CONCEPTO	2017
Proveedores	16.100.34

## Notas a los estados financieros (continuación)

**10. Cuenta por pagar.-** al 31 de diciembre del 2017, las cuentas por pagar a empleados se encontraban compuestas de la siguiente manera:

<b>OBLIGACIONES EMPLEADOS</b>	<b>2017</b>
Sueldos Empleados	1.032.30
Décimo Tercer Sueldo	155.36
Décimo cuarto Sueldo	622.11
Honorarios por pagar	630.00

Obligaciones SRI	491.74
Obligaciones IESS	793.52

El valor de las cuentas por pagar son obligaciones del mes de Diciembre, provisiones beneficios sociales a empleados y Remuneración mes de Diciembre

### 11. Patrimonio

CAPITAL SUSCRITO	61.800.00
APORTE FUTURA CAPITALIZACION	177.763.12
RESERVA REVALORIZACION ACTIVOS BIENES	40.127.39
RESULTADOS ACUMULADOS AÑOS ANTERIORES	-2.667.38

### 12.- Resultados

El saldo al 31 de diciembre del 2017 corresponde a una Perdida del ejercicio por US \$ 5.505.08

### 13. INGRESOS 2017

VENTAS 2017	190.678.62
OTROS INGRESOS	22.140.00

**14. Costos de Producción.-** corresponde a gastos incurridos para la producción de la empresa.

<b>COSTOS DE PRODUCCION</b>		<b>161.813.68</b>
<b>MATERIA PRIMA</b>	<b>95.569.72</b>	

## Notas a los estados financieros (continuación)

### Notas a los estados financieros (continuación)

<b>SUELDOS Y SALARIOS</b>	<b>21.383.08</b>	
<b>COSTOS INDIRECTOS</b>	<b>48.736.66</b>	

**18. Gastos administrativos.-** Corresponde a los gastos incurridos por la parte administrativa de la empresa, cuyos montos registrados al 31 de diciembre de 2017, es el siguiente:

<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>		<b>22.531,77</b>
<b>PERSONAL ADMINISTRACION</b>	<b>669,44</b>	
<b>GASTOS DE GESTION ADMINISTRACION</b>	<b>21.862,33</b>	

**16. Gastos de Venta.-** Corresponde a los gastos incurridos por parte del centro de costos de venta de la Empresa, cuyos montos registrados es el siguiente:

<b>GASTOS DE VENTA</b>		<b>29.809,89</b>
<b>PERSONAL VENTAS</b>	<b>16.980,84</b>	
<b>GASTOS DE GESTION VENTAS</b>	<b>12.829,05</b>	

**17. Gastos Financieros.-** Corresponden a gastos por comisiones bancarias e intereses sobregiros bancarios

<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>292,58</b>
<b>GASTOS BANCARIOS</b>	<b>292,58</b>	

  
**Licda. Mariela del Consuelo López Barrera**  
**CONTADORA**  
No. 17-191