

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

AÑO 2018

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 2018

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	2018
CAJA CHICA	276.10
EFFECTIVO DISTRIBUIDORAS	1.158.43
BANCOS	1.91
TOTAL	1.436.44

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

4. Al 31 de diciembre de 2018, las cuentas por cobrar se formaban de la siguiente manera:

Conceptos	2018
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
Totales	53.820.76

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

Conceptos	2018
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	16.755.19

Notas a los estados financieros (continuación)

RETENCIONES	FUENTES	58.88
CLIENTES AÑOS ANTERIORES		
RETENCIONES	FUENTES	64.88
CLIENTES		

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

El saldo al 31 de diciembre, comprende:

Conceptos	2018
Inventario Materia Prima Lácteos	26420.99
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	38.210.16
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	60325.01
DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	(37032.46)
TOTAL ACTIVOS	157035.08

8- Intangibles

CUENTA	VALOR
MARCAS, PATENTES Y OTROS	82.059.38

CUENTA	VALOR
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADOS	559.12
TOTAL	559.12

9. Proveedores.- Los valores presentados en la cuenta “Proveedores” al 31 de diciembre de 2018 corresponden a compra de materia prima y materiales directos, y servicios prestados.

CONCEPTO	2017
----------	------

Notas a los estados financieros (continuación)

Proveedores	23.206.13
-------------	-----------

10. Cuenta por pagar.- al 31 de diciembre del 2018, las cuentas por pagar a empleados se encontraban compuestas de la siguiente manera:

OBLIGACIONES EMPLEADOS	2018
Sueldos Empleados	727.65
Décimo Tercer Sueldo	155.64
Décimo cuarto Sueldo	640.00
Honorarios por pagar	0

Obligaciones SRI	282.95
Obligaciones IESS	1113.35
PRESTAMO RELACIONADO	22886.47

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	50.535.17
RESULTADOS ACUMULADOS AÑOS ANTERIORES	-2837.70

12.- Resultados

El saldo al 31 de diciembre del 2018 corresponde a una UTILIDAD del ejercicio por US \$ 1.207.67

13. INGRESOS 2018

VENTAS 2017	220.997.19
OTROS INGRESOS	26.000.00

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

Notas a los estados financieros (continuación)

Notas a los estados financieros (continuación)

COSTOS DE PRODUCCION		184.550.07
-----------------------------	--	-------------------

18. Gastos administrativos.- Corresponde a los gastos incurridos por la parte administrativa de la empresa, cuyos montos registrados al 31 de diciembre de 2018, es el siguiente:

GASTOS DE ADMINISTRACION		20.377.99
---------------------------------	--	------------------

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:

GASTOS DE VENTA		38602.98
------------------------	--	-----------------

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

GASTOS FINANCIEROS		357.28
GASTOS BANCARIOS	357.28	



Lcda. Mariela del Consuelo López Barrera

CONTADORA

No. 17-191