

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE SANTANA BREWING COMPANY SANBRECO S.A.

La Compañía Santana Brewing Company Sanbreco S.A constituida mediante escritura pública el 13 de mayo del 2013, demuestra en sus Balance General al 31 de diciembre del 2017 la siguiente información:

En sus activos se presenta la cuenta de Efectivo y Equivalentes de Efectivo la suma de \$4.576,21; valor de que corresponde a la cuenta de Integración de Capital realizada en el Banco Pichincha, y al efectivo que posee la Compañía en el Prohubanco.

Cuentas por Cobrar Clientes.- al 31 de diciembre del 2017, la cuenta presenta un saldo de \$4.808,75 que corresponde a las ventas a crédito del mes de diciembre del 2017.

Pagos Anticipados.- El saldo de \$14.761,93; correspondiente a pagos para la construcción de la planta.

Crédito Tributario.- Corresponde a retenciones en la fuente \$710,89, IVA por crédito tributario generado por las adquisiciones \$4.682,90; anticipo de impuesto a la renta por \$1.061,14.

Activos Fijos en Tránsito.- Corresponde a \$97.897,17 por compra de equipos, maquinarias e instalaciones que están siendo emplazadas en la planta de producción.

Los Gastos de Preoperación asciende a \$ 217.520,61 los mismos que constituyen todos los pagos efectuados para la constitución de la empresa, y las inversiones en Activos necesarios para la futura operación de compañía.

Pasivos:

Cuentas y Documentos por Pagar.- El saldo de esta cuenta se descompone de la siguiente manera: Proveedores Locales \$6.338,05; Otros Proveedores Locales \$693,44; Impuestos por Pagar \$311,79, Impuesto Consumos Especiales \$856,23

Beneficios Sociales por Pagar.- El saldo corresponde a sueldos por \$8.507,26, IESS por Pagar \$543,27, Décimo Tercer Sueldo por \$831,36, Décimo Cuarto Sueldo \$329,95, Vacaciones por Pagar \$874,45

En los Pasivos a Largo Plazo.- Se demuestra las cuentas por pagar a los Inversores por el valor de \$351.576,66

En el Patrimonio representa el capital suscrito según escrituras de \$800,00 y el capital suscrito y no pagado de \$ 600,00 lo que representa un patrimonio neto de \$ 200,00

Las pérdidas acumuladas al 31 de diciembre de 2017 ascienden a \$10.867,56 y la pérdida del presente ejercicio es de \$8784,37; lo que determina que el saldo total de las cuentas patrimoniales es de \$-19.451,93

Con respecto al Estado de Resultados Integrales por ser este año las Ventas registran el valor de \$69.495,78, el Costo de haber vendido es de \$35.989,03 lo que representa el 51,78% frente a las ventas.

Gastos de Operación.- El valor de \$42.291,12 representan los gastos incurridos para operación del negocio, los mismos que representan el 60,85% frente a los ingresos generados.

El Resultado del Ejercicio, demuestra una pérdida de \$8.784,37 los mismos que representan el -12,64% frente a las ventas.

Contadora

C.P.A. ESTELA MORENO

REG. 21.707