

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 2018 la siguiente información:

En sus activos se presenta la cuenta de Efectivo y Equivalentes de Efectivo la suma de \$9.952,72; 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 Produbanco.

Cuentas por Cobrar Clientes.- al 31 de diciembre del 2018, la cuenta presenta un saldo de \$32.179,82 que corresponde a las ventas a crédito del mes de diciembre del 2018.

Los Inventarios.- Al finalizar el ejercicio económico 2018 esta cuenta tiene un saldo de \$8.999,41, que corresponde a los inventarios de suministros y materiales.

Pagos Anticipados.- El saldo de \$16.559,05; correspondiente a los anticipos entregados para la construcción de la planta.

Crédito Tributario.- Corresponde a retenciones en la fuente \$9.625,63, IVA por crédito tributario generado por las adquisiciones \$7.420,46; anticipo de impuesto a la renta por \$1.061,14, retenciones en la fuente \$1.144,03

Activos Fijos en Tránsito.- Corresponde a \$140.587,38 por compra de equipos, maquinarias e instalaciones que están siendo emplazadas en la planta de producción.

Los Gastos de Preoperación asciende a \$ 197.520,61 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 \$25.974,36.

Beneficios Sociales por Pagar.- El saldo corresponde a sueldos por \$10.957,42, IESS por Pagar \$466,26, Décimo Tercer Sueldo por \$1.805,18, Décimo Cuarto Sueldo \$218,73, Vacaciones por Pagar \$1.929,01 y Fondos de Reserva \$688,19

Las Cuentas por Pagar Accionistas.- Se demuestra las cuentas por pagar a los inversores por el valor de \$341.884,79

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 2018 ascienden a \$19.651,93, la Utilidad antes de Participación e Impuestos es de \$4.516,74.

Con respecto al Estado de Resultados Integrales por ser este año las Ventas registran el valor de \$113.137,16, el Costo de haber vendido es de \$69.620,27 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 61,54% frente a los ingresos generados.

El Resultado del Ejercicio, demuestra una Utilidad de \$4.516,74, de lo que se desprende la Participación a Trabajadores de \$677,51 y el Impuesto a la Renta de \$993,68; lo que da como resultado una Utilidad Neta de \$2.845,55 los mismos que representan el 2,52% frente a las ventas.



Contadora

C.P.A. ESTELA MORENO

REG. 21.707