

INCUBADORA EL DORADO

INCUDOR S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS AL BALANCE DE LA COMPAÑÍA INCUBADORA EL DORADO INCUDOR S.A. AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017.

1.- IDENTIFICACION DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONOMICA:

INCUBADORA EL DORADO INCUDOR S.A. con RUC 1391813538001, fue constituida en la Notaria Novena del cantón Portoviejo el 2 de diciembre del 2013 y legalmente inscrita el 17 de diciembre del mismo año en el Registro mercantil del cantón Portoviejo, cuyos accionistas son, El Sr. Hernán Arturo Macías Cevallos con C.I. 1305622878 con el 50% de las acciones; y el Sr. Jacinto Nolberto Rivas Soledispa con C.I. 1309796413 con el 50% de las acciones que forman el 100% del capital social de la compañía.

Su objetivo principal es la incubación de huevos fértiles, distribución y comerciales de los mismos en varias provincias del Ecuador tales como Pichincha, Santo Domingo de los Shachilas, Guayas y Manabí.

2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

Las principales políticas contables que han sido aplicadas uniformemente durante los años que se han presentado en la preparación de estos estados financieros de esta compañía son los que se detallan a continuación:

- **DECLARACION DE CUMPLIMIENTOS:**

Los estados financieros de la empresa Incubadora el Dorado INCUDOR S.A. se han preparados de conformidad con las normas internacionales de información financiera para las pequeñas y medianas empresas (NIIF para PYMES)

Los Estados Financieros de Incubadora el Dorado INCUDOR S.A. al 31 de Diciembre del 2017 fueron aprobados para su emisión por la administración de la compañía, y estos fueron preparados de acuerdo con principios de Contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales fueron considerados como los principios de contabilidad previos (PCGA anteriores)

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO:

El efectivo y equivalente al efectivo estarán compuestos por el efectivo en caja y bancos, es decir aquellos activos financieros líquidos, depósitos e inversiones financiera liquidas que se pueden transformar rápidamente en efectivo

4.- CUENTAS POR COBRAR Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

Las cuentas por cobrar surgen por las ventas realizadas bajo condiciones de crédito, ningún interés es cargado a las cuentas por cobrar, la política crediticia es de 30 días.

Al final de cada periodo contable la administración realizara un análisis de la cartera de cuentas por cobrar para determinar el buen uso de crédito y poder otorgar un nuevo.

Antes de aceptar un cliente nuevo la empresa Incubadora el Dorado INCUDOR S.A. evaluará la capacidad de pago y definirá los límites de crédito que se le va a otorgar, y en términos generales la empresa hará una revisión total de su portafolio para determinar los límites y capacidad de pago de cada cliente para ratificar dichos créditos.

5.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

La cuenta por impuestos corrientes estará integrada por las subcuentas: Retenciones en la fuente, crédito tributaria impuesto a la renta años anteriores y anticipo del impuesto a la renta.

6.- PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO.-

Las partidas de propiedades planta y equipo se medirán inicialmente por sus costos, la vida útil estimada, valor residual y método de depreciación, serán revisados al final de cada año.

Para determinar el importe de la depreciación de los bienes se empleara el método de línea recta, fundamentándose en los siguientes porcentajes anuales

EDIFICIOS	05%
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	10%
EQUIPOS DE OFICINA	10%
VEHICULOS	20%

7.- CUENTAS POR PAGAR Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Las cuentas por pagar y documentos por pagar son pasivos financieros generados por las compras de materias primas y otros durante el ejercicio impositivo

8.- OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA:

La cuenta obligaciones con la administración tributaria estará integrada por las subcuentas: Retención en la fuente por pagar, retención del iva por pagar.

9.- CAPITAL SOCIAL:

El capital social de la compañía al 31 de diciembre del 2017 está conformado por 800 acciones ordinarias y nominativas cuyo valor individual es de UN DÓLAR DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA, lo que constituye un capital social de OCHOCIENTOS 00/100DOLARES USD

10.- RESERVA LEGAL:

La Ley de compañías establece una apropiación obligatoria por lo menos del 10% de la utilidad anual para la reserva Legal, esta reserva no está disponible para distribución de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad o destinada a absorber perdidas incurridas, Al 31 de diciembre del 2017 la reserva legal está constituida por su incremento de la utilidad del 2014 cuyo valor es 2.249.78 USD.

11.- ANEXOS

	2017	2016
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO:		
Al 31 de diciembre del 2017, el efectivo y equivalente al efectivo consiste de lo siguiente:		
Caja		- -
Bancos	19.20	21,158.73
total efectivo y equivalente al efectivo	19.20	21,158.73
El detalle del efectivo en caja, es como sigue		
Caja General		- -
total de caja		- -
El detalle de Bancos, es como sigue		
Pichíncha Cta. Cte. 2100011060	19.20	21,158.73
total de Bancos	19.20	21,158.73
CUENTAS POR COBRAR:		
Al 31 de diciembre del 2017, cuentas por cobrar consiste de lo siguiente:		
Clientes no relacionados		- 184,390.76
total cuentas por cobrar		- 184,390.76
El detalle de clientes no relacionados, es como sigue		
Clientes Varios		- 184,390.76

Cheques Posfechados	- -
total clientes no relacionados	- 184,390.76

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2017, Activos impuesto corriente consiste de lo siguiente:

credito tributarios a favor del contribuyente	- 12,147.25
total impuestos corrientes	- 12,147.25

El detalle de credito tributario a favor del contribuyente, es como sigue

Credito Retenciones en la fuente años anteriores	- 12,147.25
total credito tributarios	- 12,147.25

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.

Al 31 de diciembre del 2017, Cuentas y documentos por pagar consiste de lo siguiente:

cuentas por pagar no relacionados	- -
Otras cuentas por pagar	- 224,800.09
total cuentas y documentos por pagar	- 224,800.09

El detalle de Otras cuentas y documentos por pagar, es como sigue

Accionista Hernan Macias Cevallos	- 152,457.96
Accionista Hernan Macias Cevallos X UTILIDAD	- 10,124.04
Accionista Jacinto Rivas Soledispa	- 52,094.05
Accionista Jacinto Rivas Soledispa X UTILIDAD	- 10,124.04
total cuentas y documentos por pagar	- 224,800.09

OTROS PASIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2017, Otros pasivos corrientes consiste de lo siguiente:

Con la Administracion Tributaria	- -
----------------------------------	-----

Obligaciones patronales	-	83.37
total otros pasivos corrientes	-	83.37

El detalle obligaciones patronales, es como sigue

Pago planilla less	-	83.37
Participacion 15% a trabajadores	-	-
total obligaciones patronales	-	83.37

PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2017, Patrimonio consiste de lo siguiente:

capital social	800.00	800.00
reservas legales	2,249.78	2,249.78
resultado del ejercicio	3,030.58	10,236.50
total del patrimonio	19.20	7,186.72

El detalle de capital social, es como sigue

Hernan Arturo Macias Cevallos	400.00	400.00
Jacinto Nolberto Rivas Soledispa	400.00	400.00
total capital social	800.00	800.00

El detalle de Reservas Legales, es como sigue

Reserva legal 2014	2,249.78	2,249.78
total Reserva legal	2,249.78	2,249.78

El detalle de Resultado del ejercicio, es como sigue

Utilidad del año 2014	-	-
Perdida del año 2015	3,030.58	10,236.50
total resultado del ejercicio	3,030.58	10,236.50

INGRESOS**VENTAS**

Al 31 de diciembre del 2017, Ventas consiste de lo siguiente:

Ventas generales	-	-
total ventas	-	-

OTROS INGRESOS

Al 31 de diciembre del 2017, Otros Ingresos consiste de lo siguiente:

Otros Ingresos	4,830.27	7,655.44
total Otros Ingresos	4,830.27	7,655.44

El detalle de Ventas Generales, es como sigue

Pollitos BB	-	-
total ventas generales	-	-

El detalle de Otros Ingresos, es como sigue

Aportes de socios	4,830.27	7,655.44
total Otros Ingresos	4,830.27	7,655.44

GASTOS DE ADMINISTRACION Y DE VENTAS

Al 31 de diciembre del 2017, Gastos de administracion y de ventas consiste de lo siguiente:

Sueldos	3,527.10	5,029.23
Beneficios sociales	575.28	794.10
Aportes a la seguridad social	722.43	990.55
Honorario profesionales	-	560.00
Servicios Bancarios	5.46	-
varios	-	281.56
total gastos de administracion y ventas	4,830.27	7,655.44

El detalle de sueldos, es como sigue

RIVAS SOLEDISPA JACINTO NOLBERTO	3,527.10	5,029.23
total de sueldos	3,527.10	5,029.23
El detalle de Beneficios sociales, es como sigue		
Decimo Tercer sueldo	293.93	419.10
Decimo Cuarto sueldo	281.35	375.00
total Beneficios sociales	575.28	794.10
El detalle de Aportes a la Seguridad social, es como sigue		
Aportes patronal	428.50	611.05
fondos de reserva	293.93	379.50
total Aportes a la seguridad social	722.43	990.55
El detalle de Honorarios profesionales, es como sigue		
Honorarios Profesionales en contabilidad		- 560.00
total de honorarios profesionales		- 560.00
El detalle de servicios bancarios, es como sigue		
gastos generados por manejo de cuenta corriente con el banco del pichincha y otros	5.46	-
total servicio bancarios	5.46	-
El detalle de Varios, es como sigue		
Gastos varios contabilizados con sus respectivos justificativos		- 281.56
total de varios		- 281.56

12.- HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE

Con posterioridad al 31 de diciembre del 2017 existe una acción de disolución y liquidación anticipada de la compañía propuesta por los accionistas y aceptada por la Superintendencia de Compañías por lo que

la Incubadora el Dorado INCUDOR S.A. estaría liquidada al término del siguiente periodo fiscal.

13.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2017 han sido aprobados por la Administración con fecha 29 de Marzo del 2018 según consta en el Acta de la junta general universal ordinaria de accionistas celebrada.



CPA SR. PEDRO EDUARDO PALMA DELGADO

CONTADOR INCUDOR S.A.

REGISTRO NAC # 27752