

**NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO DE ENERO A
DICIEMBRE 2017**

DE LAS POLÍTICAS DE CONTABILIDAD

Estos estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad Financiera emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad que han sido adoptadas en el Ecuador.

En algunos casos fue necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables en forma uniforme.

NORMA GENERAL DE REVELACIONES

La compañía **DUMJAB CIA LTDA S.A. RUC 1792498813001**, es una compañía dedicada a la Comercialización, Procesamiento y Transformación de Alimentos, con domicilio principal en la Provincia de Pichincha, Cantón Rumiñahui, Parroquia Sangolqui, calles los Grandados s/n y Almendros con número telefónico 023808322.

El periodo contable, como uno de los principios de la contabilidad es el ejercicio 2017, que comprende desde el 1º de enero hasta el 31 de diciembre.

MONEDA FUNCIONAL

Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la compañía.

NOTA 1. ACTIVOS DISPONIBLES

Efectivo y Equivalentes de Efectivo.-

El saldo al 31 de Diciembre del 2017 en **Bancos** asciende a un monto de USD 10.56, en el 2016 el saldo fue de \$ 603.98 existiendo una variación de \$ 593.42, lo que indica que nuestro flujo de efectivo fue menor este año.

NOTA 2. "ACTIVOS EXIGIBLES"

En lo que respecta a **Cuentas por Cobrar** mantenemos al 31 de Diciembre 2017 un Saldo de \$ 2.680,42, se encuentra distribuido de la siguiente manera **Cuentas por Cobrar proveedores exterior \$ 900 Dólares** a Pratac Perú, **Cuentas por Cobrar proveedores locales \$292.41** y a **Pernod Ricard \$1,488.02** corresponde a **cuentas por cobrar exterior de años anteriores**, reflejando una cartera baja y de recuperación en los primeros meses del 2018, por este motivo no fue considerada provisión en este año.

En cuanto al crédito tributario de iva al 31 de Diciembre del 2017 nos queda un saldo de \$ 339.40 que servirá para seguir arrastrando el saldo en las declaraciones del 2018.

NOTA 3. "CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR"

La composición de **cuentas por pagar socios** es la siguiente:

SR. SANTIAGO DIAZ	USD 1.151.61
SRA. CRISTINA UTERAS	USD 2.799.51
(=) TOTAL	USD 3.951.12

En esta cuenta podemos observar que no existe mayor variación al año anterior, pero podemos mencionar que no mantenemos cuentas por pagar a proveedores locales ni del exterior al 31 de diciembre del 2017.

Obligaciones con el SRI , IESS

Se detallan en el cuadro adjunto obligaciones generadas para el SRI- IESS durante el 2017, los valores correspondientes serán pagados en Enero del 2018.

Impuestos 103 Retenciones por pagar	Usd 81.08
Impuestos 104 Iva por Pagar	Usd 99.21
Aportes al less	Usd 81.00
(=) TOTAL	USD261.29

Obligaciones con Empelados:

Al 31 de Diciembre del 2017 quedan obligaciones con los empleados de la compañía, con el detalle adjunto:

DMO TERCER SUELDO	USD 31.24
DMO CUARTO SUELDO	USD 156.25
VACACIONES	USD 373.47
UTILIDADES 15%	USD 9.37
(=) TOTAL	USD 570.33

Valores que serán cancelados de acuerdo al cronograma de fechas establecidas para pago de cada beneficio.

NOTA 4. CAPITAL Y PATRIMONIO

Después de la modificación del 2016 el Capital Suscrito y Pagado quedo como se detalla en el cuadro adjunto:

NRO	IDENTIFICACION	NOMBRES	NACIONALIDAD	TIPO DE INVERSION	CAPITAL	M. CAUTELARES
1	1711722510	DIAZ SANTAMARIA LAURO SANTIAGO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 210	N
2	1708765340	UTRERAS FUENTES JEANETTE CRISTINA	ECUADOR	NACIONAL	\$ 190	N

CAPITAL SUSCRITO DE LA COMPAÑÍA	\$ 400.00
--	------------------

La empresa esta constituida por dos socios, el primero representa el 52% y el segundo el 48%.

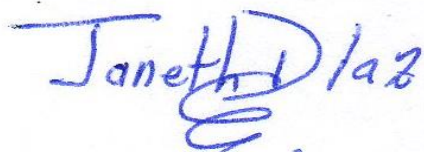
NOTA 5. RESULTADO DEL EJERCICIO

En el ejercicio que comprende del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017, genero una Utilidad Neta de \$ 27,44 en relación a la del 2016 que fue de \$485.72, existió un decremento de 94.35% en relación al 2016, esto debido a factores como que la producción de Té no ha tenido buen impacto en el mercado local, en el año 2017 la venta de Te represento el 5.60% mientras que los servicios de representación al exterior fue de 94.40%, lo que lleva a determinar que se debe potencializar la exportación de servicios.

Por su valor la utilidad generada en este año no será de reparto de Dividendos de Socios y este valor quedara en la empresa.

NOTA 6. DE CONTROLES FINANCIEROS

Durante el ejercicio 2017, la empresa ha tratado de cumplir a cabalidad con todas las instituciones reguladoras como SRI, IESS, Ministerio de Relaciones Laborales y Superintendencia de Compañías, por todo esto declaro que los datos proporcionados en este documento son verídicos y asumo la responsabilidad que en ella se deriva.



JANNETH CRISTINA DIAZ SOSAPANTA
CONTADORA
RUC: 1715184295001
MATRICULA: 17-07245