

**NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO DE ENERO A
DICIEMBRE 2019**

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 02339500.

El periodo contable, como uno de los principios de la contabilidad es el ejercicio 2019, 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 2019 en **Bancos** asciende a un monto de USD 2.667,68, en el 2018 el saldo fue de \$ 190.14 existiendo una variación de \$ **2.477,54**, lo que indica que nuestro flujo de efectivo fue más alto que el año anterior.

NOTA 2. “ACTIVOS EXIGIBLES”

En lo que respecta a **Cuentas por Cobrar** al 31 de Diciembre 2019 un Saldo de \$ 2,328.44, de este valor \$ 840.43 **(36.09%)** representan las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2019 y el valor de 1,488.01 **(63.91%)** corresponde a años anteriores.

La cartera que está pendiente al 31 de diciembre del 2019, esperamos sea recuperada en los primeros meses del año 2020.

En cuanto a créditos tributarios al 31 de Diciembre del 2019 tenemos un total de **\$ 460.66**. De IVA tenemos un total de \$ 318.67, en relación al saldo del 2018 el valor de \$ 339.41 este año se generó una venta con tarifa 12%, por lo que el crédito tributario disminuyó a comparación del año anterior.

Otros créditos tributarios tenemos por retenciones Iva \$ 16.80 y de Renta \$4.00 y créditos que se mantenía del año anterior un total de \$ 121.19.

NOTA 3. “CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR”

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

SRA. CRISTINA UTERAS	USD 2.741,39
(=) TOTAL	USD 2.741,39

En este año se pagó la deuda que se mantenía con el socio Santiago Diaz, ya que el mencionado socio solicitó la compensación de esta cuenta, en cuanto a la deuda con la señora Cristina Utreras al 31 de diciembre del año 2019, se mantenía un saldo de \$ 2.799,51, la mencionada socia tenía pendiente de pago el valor \$ 145.08 por lo que su deuda ascendió a un total de \$ 2.944,59, de este valor se le canceló el valor vendido a la empresa ZURICH SEGUROS ECUADOR SA, el total de \$ 203.20 quedando el saldo de\$ **2.741,39**

Otras Cuentas por pagar:

Al 31 de Diciembre del 2019, mantenemos obligaciones con proveedores locales por un valor de \$ 2000 que se espera cancelar en el año 2020.

Obligaciones con el SRI , IESS

Se detallan en el cuadro obligaciones generadas para el SRI- IESS durante el 2019, los valores correspondientes serán pagados en el año 2020.

Impuestos Retenciones por pagar	103	Usd	0.54
Impuesto a la renta por pagar		Usd	185.01
Anticipos pendientes SRI		Usd	32.01
(=) TOTAL			USD 217,56

Iess un total de \$108.00 valor que será pagado en enero del 2020.

Obligaciones con Empleados:

Al 31 de Diciembre del 2019 quedan obligaciones con los empleados de la compañía, con el detalle adjunto:

DMO TERCER SUELDO	USD 41.69
DMO CUARTO SUELDO	USD 164.15
VACACIONES	USD 145.81
UTILIDADES 15%	USD 140.76
(=) TOTAL	USD 492,41

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

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

Los ingresos generados por ventas fue de **\$ 36,139.85**, dividido en:

Exterior	\$35,939.85	99.45%
Locales	\$200.00	0.55%
TOTAL...	\$ 36,139.85	100.00%

En cuanto a los gastos se generó un total de **\$ 35.201,42** divididos en:

COSTO DE VENTAS	\$ 353.78	1.01%
GASTOS DE NÓMINA Y BENEFICIOS SOCIALES	\$ 6,859.27	19.49%
DESAHUSIO	\$ 274.50	0.78%
HONORARIO PROFESIONALES	\$ 2,020.00	5.74%
OTROS	\$ 4,681.31	13.30%
TRANSPORTE	\$ 308.39	0.88%
COMBUSTIBLE	\$ 350.05	0.99%
GASTOS DE VIAJE	\$ 2,000.00	5.68%
MANTENIMIENTO Y REPA.	\$ 469.64	1.33%
INSCRIPCIONES, REINSCRIPCIONES Y MOD.	\$ 14,973.07	42.54%
IMPUESTOS CONTR. Y OTROS	\$ 468.61	1.33%
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	\$ 327.71	0.93%
OTROS ADMINISTRATIVOS Y BANCARIOS	\$ 1,420.79	4.04%
PROVISIONES	\$ 694.30	1.97%
TOTAL DE GASTOS.	\$ 35,201.42	100.00%

DUMJAB CIA LTDA.

Con el antecedente del párrafo anterior el ejercicio que comprende del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2019, genero una utilidad del ejercicio de \$ 938.43 y una utilidad neta después de impuestos de \$ **612.66**, en relación a la utilidad después de impuestos del 2018 **de \$290,94**, a pesar que no se ha podido generar mayores ventas locales la empresa ha logrado mantener la representación de servicios al exterior.

Los resultados de este ejercicio se acumulan al igual que los resultados anteriores.

NOTA 6. DE CONTROLES FINANCIEROS

Durante el ejercicio 2019, la empresa ha tratado de cumplir 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.

A handwritten signature in blue ink that reads "Janeth Diaz". The signature is written in a cursive style with a large, stylized 'D'.

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