

TOAK ECUADOR CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO

El 31 de Diciembre de 2014

NOTA 1 - IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA:

TOAK ECUADOR CIA. LTDA. se constituye el 17 de Junio de 2014 con domicilio en la ciudad de Quito, Calle Tolosa N24-199 y Asturias, la misma que se registró por las Leyes y Reglamentos establecidos por la Superintendencia de Compañías.

El capital social de la Compañía está constituido por las aportaciones de los socios o accionistas; y su duración es por tiempo indefinido.

El fin para el que fue creado TOAK ECUADOR CIA. LTDA., está relacionado con la venta al por mayor de cacao en cualquiera de sus formas o cualquier otro producto derivado de chocolate. El chocolate negro es uno de los principales productos que ofrece la compañía a nivel internacional, las recetas son ajustadas dependiendo la evolución de cada proceso del cacao, desde la tierra hasta la barra. Por otro lado, el trabajo social, ambiental y de preservación de las diferentes variedades del cacao, sobre todo con énfasis en la variedad Nacional (que, según estudios, está en peligro de extinción), son un centro imprescindible del proyecto. Con estos precedentes, TOAK ha logrado insertarse en el mercado internacional.

NOTA 2 - PRINCIPALES PRÁCTICAS Y POLÍTICAS CONTABLES:

Preparación de los Estados Financieros:

La Compañía prepara sus estados financieros en base a los documentos de respaldo que se van acumulando en el momento en que ocurren las transacciones. Los estados financieros, que se extraen de sus registros contables llevados en un sistema computarizado, se presentan en US\$ Dólares, en concordancia con regulaciones actuales.

Cada ejercicio económico concuerda con el año calendario.

NOTA 3 – DETALLE DE LAS CUENTAS

ACTIVO

Caja – Bancos.-

TOAK ECUADOR CIA. LTDA. presenta al 31 de Diciembre de 2014 un saldo en Caja de \$.5.615,99, correspondiente a dineros recaudados por ventas entre los meses de Septiembre a Noviembre 2014.

Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo IVA.-

Este valor corresponde a saldos a favor de la Compañía por concepto de IVA en compras \$.70,80 y retenciones de IVA \$.2.090,01 que nos han sido realizados por los clientes.

Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo RENTA.-

Este valor corresponde a saldos a favor de la Compañía por concepto de Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta que nos han efectuado por un valor de \$.48,35 durante el año 2014.

Otros Activos no Corrientes.-

Corresponden a los gastos de constitución en los que incurrió la Compañía para la creación de la misma, como son gastos de publicación, gastos legales, honorarios profesionales, etc.

PASIVO

Obligaciones emitidas.-

Valor que corresponde a obligaciones por pagar a la Administración Tributaria por concepto de retenciones en la fuente \$.50,40 y retenciones de IVA \$.70,80 que han sido efectuadas por la compra de bienes o servicios.

Préstamos de Socios o Accionistas.-

El rubro de \$.30.892,29, corresponde al total que se le adeuda hasta el 31 de Diciembre de 2014 al Sr. Gerald Francis Toth III, Socio de la Compañía, quien a ha entregado este dinero en calidad de préstamo para los diferentes gastos en los que ha incurrido, desde su creación hasta las actividades desarrolladas en estos seis meses de inicio de actividades.

PATRIMONIO

Capital Suscrito y/o Asignado.-

El capital de la Compañía está formado por aportaciones que los Socios entregaron a la misma, según consta en las escrituras de Constitución con fecha 17 de Junio de 2014, aportando así \$.800,00 el Sr. Gerald Francis Toth III y \$.200,00 el Sr. Carl Schweizer.

RESULTADOS

Resultados del Ejercicio.-

El valor reflejado en el Impuesto a la Renta de \$.21.188,34 corresponde a la pérdida que generó en esta primera etapa de actividad económica, ya que por estar recién entrando al mercado y dando a conocer su producto, ha generado más gastos que ingresos; razón por la cual en el año 2014 refleja una pérdida económica.