

To'ak Ecuador Cía. Ltda.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Al 31 de Diciembre de 2015

○ **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, para satisfacer el paladar más exigente, por tratarse de un producto que puede penetrar en mercados internacionales por su calidad y competir definitivamente en iguales condiciones.

○ **NOTA 2.- PRINCIPALES PRÁCTICAS Y POLÍTICAS CONTABLES:**

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.

○ **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 \$.500,00 y en Bancos \$.2.786,93; correspondientes a dineros recaudados y que han ingresado a la cuenta corriente por transferencias desde el exterior para

los diferentes gastos en los que la Empresa debe incurrir, desde Enero a Diciembre de 2015.

➤ **Cuentas por Cobrar Socios**

Corresponde a anticipos entregados a Carl Schweizer para viáticos que posteriormente serán justificados con las facturas respectivas, una vez que se realice la actividad.

➤ **Otras Cuentas por Cobrar**

El valor que refleja en el Balance de \$.4.022,42 corresponde a anticipos entregados a varios proveedores para la compra de cacao y varios suministros necesarios para la producción de chocolate.

➤ **Pagos anticipados**

Corresponde al Crédito Tributario que tiene a favor la Compañía ya sean por Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta, como Retenciones de IVA que nos han efectuado los clientes durante el ejercicio económico 2015.

➤ **Propiedad, Planta y Equipo**

Corresponde a los bienes que ha adquirido la Compañía para el desarrollo de la actividad para la cual fue creada, como es la elaboración de chocolates como son Muebles y Enseres, Equipos, Computadoras y 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

➤ **Cuentas por Pagar a Socios**

El valor reflejado en el Balance de Comprobación de \$.165.573,90 corresponde al valor adeudado al Sr. Gerald Francis Toth, Socio de la Compañía, quien ha entregado este dinero en calidad de préstamo para utilizarlo en los gastos en los que se incurre en forma mensual, desde su creación hasta las actividades desarrolladas durante el año 2015; ya que la Compañía aún no ha arrancado con la producción del chocolate para la venta nacional.

➤ **Obligaciones con la Administración Tributaria, IESS y Empleados**

Valores que corresponden a obligaciones por pagar a la Administración Tributaria por concepto de Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta por \$.202,58; Retenciones de IVA \$.456,60 que han sido efectuadas por la compra de bienes y servicios para beneficio de la Compañía.

Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS por \$.432,00 que corresponde a los valores de Aportes del mes de Diciembre 2015.

Obligaciones con los Empleados por \$.224,56 que corresponden a provisiones para pagos de Décimo Tercero y Cuarto Sueldo del período 2015 – 2016.

➤ **Otras Cuentas por Pagar**

El valor de \$.2.847,77 corresponde a valores adeudados a los diferentes proveedores por las adquisiciones realizadas de bienes y servicios para el desarrollo de la producción y elaboración del chocolate.

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 y \$.200,00 el Sr. Carl Schweizer.

RESULTADOS

Resultados del Ejercicio

El valor reflejado en el Estado de Pérdidas y Ganancias de \$.125.353,66 corresponde a la pérdida que generó en este ejercicio económico 2015, ya que este año también ha sido de transición por estar recién entrando al mercado y dando a conocer su producto, ha generado más gastos que ingresos; razón por la cual refleja una pérdida económica.