

**NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

NOTA 1. DATOS GENERALES

La Compañía Lácteos Montufar PIC Montusanlac SA tiene su domicilio en la comunidad de Tesalia, parroquia La Paz, cantón Montufar, provincia del Carchi, institución creada mediante escritura pública de Sociedad Anónima y Resolución de la Superintendencia de Compañías mediante expediente Nro. 700270 de fecha 06 de enero de 2015 e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Montufar el día 19 de enero del año 2015

NOTA 2. OBJETO SOCIAL

El objeto social de la Compañía es el procesamiento y fabricación de productos derivados de la leche, tales como queso, yogur, manjar, entre otros.

NOTA 3. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

En este periodo la compañía en lo referente a sus activos, se sujeta a los valores históricos, dando cumplimiento a la Ley de Compañías, Normas Internacionales de Información Financiera y Normas Internacionales de Contabilidad NIC1 – Presentación de Estados Financieros

NOTA 4. ACTIVO DISPONIBLE

El disponible está constituido por las cuentas Caja General y Bancos

- CUENTA CAJA GENERAL

Dinero en efectivo que corresponda a las ventas de los productos elaborados por la compañía, está bajo la responsabilidad de la Gerente General

- CUENTA BANCOS

La compañía para dar cumplimiento a lo dispuesto en la Ley de Compañías, las aportaciones entregadas por sus accionistas, los dineros productos de las ventas de los productos y dineros provenientes del préstamo de la corporación Financiera Nacional, son depositados en la cuenta corrientes Nro. 2100095486 del Banco Pichincha sucursal San Gabriel

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR

Están conformadas por las cuentas por cobrar de los accionistas

- CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS

Los valores que se encuentran pendientes de cobro son por los productos que comercializan los accionistas

NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Por ser el inicio de las actividades las construcciones se realizaron durante todo el año llegando a terminar a finales del mes de noviembre e iniciar con la producción del mes de diciembre

NOTA 7. PASIVOS CORRIENTES

Están constituidos por:

1. OBLIGACIONES A PAGAR.- Sueldo empleados y trabajadores correspondientes al mes de diciembre
2. OBLIGACIONES INMEDIATAS.- Son los pagos pendientes a:
 - Proveedores: deudas por servicios y materiales a crédito
 - Accionistas: Por aportes en maquinaria y equipos, y dinero en efectivo para la construcción
 - Proveedores de leche: Compra de materia prima para la producción

NOTA 8. OBLIGACIONES CON EL SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

Con respecto a las obligaciones con el Servicio de Rentas Internas, la compañía si realiza las retenciones en la fuente a sus proveedores, obligación que se cumple y está al día en sus obligaciones por pagar al estado

NOTA 9. PRESTAMOS A LARGO PLAZO

Por préstamo de la Corporación Financiera Nacional

NOTA 10. GASTOS Y DEDUCCIONES

Gerencia realiza cancelaciones de los gastos para la buena marcha de la compañía, solicitando el documento legal como es la factura y dando cumplimiento a lo planificado

NOTA 11. INGRESOS

Los ingresos que la compañía recibe se depositan en la cuenta corriente que mantiene la institución para luego realizar los pagos a los proveedores mediante la elaboración del cheque correspondiente

NOTA 12. PERDIDA DEL EJERCICIO

Será la junta de accionistas quien analice el resultado obtenido durante este periodo, y por ser un año de inversión los ingresos por venta de los productos no se han realizado al cien por ciento

**COMPAÑÍA DE LACTEOS MONTUFAR MONTULASANLAC S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL**

		2017	2018
ACTIVOS		478,236.63	482,639.71
ACTIVOS CORRIENTES		77,403.80	106,788.01
Salo efectivo	Caja	3,072.94	13,493.25
Valor cociliado	Bancos	56,372.68	52,079.81
Pendiente de cobro a carios clientes	Cuentas por cobrar	9,427.14	35,993.68
Saldo acumulado por retecciones	Cred tributraio IR	8,531.04	5,221.27

ACTIVOS NO CORRIENTES		400,832.83	375,851.70
Saldo valor razonables	Terrenos	53,011.50	53,011.50
Saldo valor razonables	Edificios	295,271.03	295,271.03
Saldo valor razonables	Maquinaria y equipo	102,175.82	102,175.82
Saldo valor razonables	Dep Edificios	(29,479.69)	(44,243.24)
Saldo valor razonables	Dep Maquinaria y equipo	(20,145.83)	(30,363.41)
PASIVOS		319,414.41	321,622.95
PASIVOS CORRIENTES		134,229.21	187,664.08
Valor pendiente al IESS	IESS por pagar	554.01	554.01
A valor razonable	Accionistas por pagar	133,675.20	185,581.25
A valor razonable	Part trab por pagar	-	1,010.61
A valor razonable	SRI por pagar		518.21
PASIVOS NO CORRIENTES		185,185.20	133,958.87
A valor razonable	Obligaciones con Insituciones financieras	185,185.20	133,958.87
PATRIMONIO		158,822.22	161,016.76
Aporte de socios	Capital	172,857.00	172,857.00
Ajsute por ventas a la par	Aportes de socios fundadores	30,000.00	30,000.00
Traslado a otras cuentas de capital	Pérdidas acumuladas	(65,090.01)	(65,090.01)
Traslado a otras cuentas de capital	Utilidades acumuladas	21,055.23	21,055.23
Resultado del periodo	Utilidad del ejercicio		2,194.54
PASIVOS + PATRIMONIO		478,236.63	482,639.71

APROBACIÓN DE BALANCES

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Socios según consta en el acta celebrada en la ciudad de Montufar el 05 de marzo del 2019.