

# DIDONATO E HIJOS CIA. LTDA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### CONTENIDO

- Estado de Situación
- Estado de Resultados
- Notas a los Estados Financieros

### ESTADO DE SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

---

(Expresado en dolares norteamericanos)

<b>ACTIVOS</b>		<b>31-dic.2018</b>
<b>Activos Corrientes</b>		
Fondos disponibles	3	18.861.83
Cuentas por cobrar	4	4.568.99
Anticipos a Proveedores	5	13.832.03
Anticipo de sueldos	6	1.966.46
Cuentas por Cobrar varios	7	13.693.52
Activos por Impuestos Corrientes	8	8.921.8
<b>Total Activos Corrientes</b>		<b>61.844.69</b>
<b>Activo Realizable</b>		
Inventario de Mercaderias	9	5.080.21
<b>Activos no Corrientes</b>		
Activo Fijo	10	22.303.24
Total Activo no Corriente		22.303.24
<b>Total Activo</b>		<b>89.228.14</b>
<b>PASIVOS</b>		
Proveedores nacionales	11	1.079.31
Impuestos	12	9.747.54
Sueldos por Pagar y beneficios	13	13.848.49
Otras cuentas por Pagar	14	866.96
Cuentas por Pagar Relacionada	15	18.898.95
Provisiones	16	93.943.44
Prestamos Financieros	17	<u>4.916.98</u>
<b>Total Pasivos</b>		<b>143.301.67</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
<b>Capital Social</b>		<b>400,00</b>
<b>Utilidades ejercicios anteriores</b>		<b>2.747.27</b>
<b>Perdida de Ejercicio anterior</b>		<b>(73.750.77)</b>

<b>Utilidad Ejercicio 2018</b>	<b>16.529.97</b>
<b>Total Patrimonio</b>	<b>-54.073.53</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>	<b>89.228.14</b>

**ESTADO DE RESULTADOS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018.**

<b>VENTAS NETAS</b>	<b>18</b>	<b>618.284.14</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>19</b>	<b><u>26.119.07</u></b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>644.403.21</b>
<b>COSTOS Y GASTOS</b>	<b>20</b>	<b>375.649.93</b>
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>21</b>	<b>39.535.31</b>
<b>GASTOS DE VENTAS Y DE PRODUCCION</b>	<b>22</b>	<b>208.396.03</b>
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>23</b>	<b><u>4.291.97</u></b>
<b>TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN</b>		<b>627.873.24</b>
<b>UTILIDAD DEL PERIODO</b>	<b>2018</b>	<b>16.529.97</b>

**NOTA 1 - OPERACIONES**

La Compañía mantuvo actividad comercial durante todo el año 2018.

**NOTA 2- RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES MÁS IMPORTANTES**

Las políticas contables están basadas en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC hasta el año 2011 y con el agregado de la Implementacion de la NIIF.

Las políticas más importantes que mantiene la compañía son las siguientes:

- a) Declaración de cumplimiento y base de preparacion.

Los estados financieros fueron preparados de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) emitidas por el Instituto de Investigaciones Contables del Ecuador y por la Normas Internacionales de Informacion Financiera NIIFS.

- b) Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Para propósitos del estado de flujo de efectivo, el efectivo incluye caja chica y depósitos en el sistema financiero local.

- c) Ingresos.

Los ingresos se registran en base al principio de realización.

- d) Gastos

Los gastos se reconocen en función a los costos y gastos de las erogaciones relacionadas con los gastos generales y de administración.

- e) Uniformidad en la presentación de Estados Financieros.  
Las políticas de contabilidad detalladas anteriormente, han sido aplicadas consistentemente en los periodos presentados en los estados financieros.

**NOTA 3- FONDOS DISPONIBLES.-**

Al 31 de diciembre del 2018 los Bancos cerraron en un valor de USD. 17.196 en el Banco Promerica, USD.1.665.83 de Cajas.

**NOTA 4- CUENTAS POR COBRAR—** Al 31 de diciembre del 2018 tiene la cuenta un valor de usd.4568.99 rubro de clientes que pagan en un periodo no mayor a 30 días.

**NOTA 5- ANTICIPO A PROVEEDORES.-**

El valor por USD. Al 31-12-2018 USD13832.03 corresponde a pagos realizados a Proveedores que nos facturan en Enero por la compra de materia prima para producción

**NOTA6-ANTICIPO DE SUELDOS-**

Al 31 de Diciembre del 2018 se refleja un valor por USD.1.966.46 valor que se cobra en enero 2019.

**NOTA 7-.-CUENTAS POR COBRAR VARIAS-**

Al 31 de diciembre el saldo por usd. 13.693.52 corresponde a cuentas que se regularizaran en el 2019.

**NOTA 8-ACTIVOS POR IMPUESTOS CORREINTES.-**

Al 31 de diciembre del 2018 el detalle del saldo es como sigue:

Retenciones de IVA EN VENTAS	2.317.43
Retenciones de Renta	1103.26
IVA en compras	<u>1703.97</u>
	8921.86

**NOTA 9-INVENTARIO DE MERCADERIAS:**

Con un saldo de USD.5.080.21 se desgloza como sigue:

Inventario mercaderias	2.593.46
Inventario de prod. En proceso	2.486.75

**NOTA 10-ACTIVO FIJO.-**

Al 31 de diciembre del 2018 su saldo fue USD.15.177.69 cuyo detalle es:

Activos Vehiculo	17.535.09
Activos Eq. De computo	4.808.03
Depreciaciones acumuladas	-7165.43

**NOTA 11-PROVEEDORES NACIONALES.-**

Al 31 de diciembre 2018, el saldo es de usd. 1079.31, proveedores locales que se pagan en el 2019.

**NOTA 12-IMPUESTOS-**

Al 31 de diciembre del 2018 su saldo es de usd.9.747.54 cuyo valor se desgloza en usd.6.113.32 por IR por pagar, iva en ventas usd.2.441.11 y retenciones en la fuente de iva y renta ues.1193.11.

**NOTA 13- Sueldos por Pagar y beneficios-**

Por un valor de usd. 13.848.49 el mayor valor es Utilidades Por pagar usd.3.995.88 y sueldos por pagar de empleados que se paga en Enero 2019 por usd.4778.90.

**NOTA 14- Otras cuentas por Pagar-**

Al 31 de Diciembre por USD.866.96 conforma este saldo usd.609.98 Sra Zaida Didonato y usd.256.98 Sra. Jualia Yerovi.

**NOTA 15- Cuentas por Pagar Relacionada-**

El saldo por usd.18.898.95 corresponde al saldo de la deuda a la Sra. Zaida Didonato Por el valor del prestamo recibido de Produbanco garantizada con la Hipoteca del bien .

**NOTA 16- PROVISIONES-**

Conforma el saldo al 31-12-2018 usd. 93.943.44 de los cuales usd.62.504.68 corresponde a la provision de Jubilacion Patronal, provision alta porque el 95% de los Empleados son mayores a 15 años de labores y el valor por usd.31.438.76 por Desahucio.

**NOTA 17-Prestamos Financieros-**

Por usd. 4.916.98 corresponde al saldo del prestamo para la compra del vehiculo que consta en los activos de la Compañía.

**NOTA 18- VENTAS NETAS-**

Saldo por usd. **618.284.14** del cual usd.238.513.29 ventas de productos terminados con tarifa 12% de terceros que incluye toda la pasteleria y los usd.379.107.40 ventas con tarifa 0 que corresponde casi en su totalidad la venta de panaderia.

**NOTA 19- OTROS INGRESOS-**

Saldo al 31 de diciembre del 2018 por usd.**26.119.07** conforma este valor usd.26088.93 valor recibido el año 2017 por parte de la Sra. Zaida Didonato que no va ha cobrar por lo que se definio enviar a otros ingresos.

**NOTA 20-COSTOS Y GASTOS-**

Valor por usd. 375.649.93 costo formado por usd.156.256.22 de Materia Prima, usd.Productos terminados de terceros usd. 179.935.42 y otros costos directos la diferencia.

**NOTA 21-GASTOS ADMINISTRATIVOS-**

Valor por usd. **39.535.31** formado principalmente por usd.18.600 por arriendos del local , Gasto Impuesto a la Renta usd6.113.32, Honorarios contables por usd.5.466.96 y otros de menor valor.

**NOTA 22- GASTOS DE VENTAS Y DE PRODUCCION-**

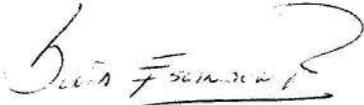
**Gasto usd. 208.396.03** que principalmente ocasiona el grupo de Remuneraciones y beneficios sociales y provision de jubilaciony desahucio usd.164.598.52 y usd.37.526.15 gasto formado principalmente por mantenimientos de equipos, vehiculo, local y servicios basicos.

**NOTA 23-GASTOS FINANCIEROS-**

**Gasto por usd. 4.291.97** intereses pagados por usd.1196.01 y Gastos bancarios por usd.3095.96 valor por pago de comisiones por recepcion de tarjetas de credito en cobro a clientes.

## **EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre de 2018 y la fecha de emisión de este informe, el 8 de abril de 2019, no se produjeron eventos que en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran obtener un efecto significativo sobre dichos estados financieros, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.



**Lcda. Sonia Escandon**  
**CONTADORA**  
**DIDONATO E HIJOS CIA. LTDA.**