

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 2019

(Expresado en dolares norteamericanos)

ACTIVOS		31-dic.2019
Activos Corrientes		
Fondos disponibles	3	14.344.86
Cuentas por cobrar	4	4.872.96
Anticipos a Proveedores	5	12.381.51
Activos por Impuestos Corrientes	6	14.341.12
Total Activos Corrientes		45.940.45
Activo Realizable		
Inventario de Mercaderias	7	7.628.90
Activos no Corrientes		
Activo Fijo	8	38.314.29
Otros activos no corrientes	9	8.531.42
Activos amortizables	10	25.519.11
Total Activo no Corriente		72.364.82
Total Activo		125.934.17
PASIVOS		
Proveedores nacionales	11	3.389.10
Impuestos	12	7.425.28
Sueldos por Pagar y beneficios	13	11.735.75
Otras cuentas por Pagar	14	127.31
Tarjetas de credito	15	1.175.65
Provisiones	16	124.478.71
Prestamos Financieros	17	21.423.42
Total Pasivos		170.415.20
PATRIMONIO		
Capital Social		400,00
Utilidades ejercicios anteriores		19.277.24
Perdida de Ejercicio anterior		(73.750.77)
Utilidad Ejercicio 2019		9.592.50

Total Patrimonio	-44.481.03
Total Pasivo y Patrimonio	125.934.17

**ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019.**

VENTAS NETAS	18	638.844.05
OTROS INGRESOS	19	<u>2.932.81</u>
TOTAL INGRESOS		641.776.86
COSTOS	20	508.457.74
GASTOS ADMINISTRATIVOS	21	56162.00
GASTOS DE VENTAS	22	60.473.35
GASTOS FINANCIEROS	23	<u>5.370.18</u>
TOTAL GASTOS		625.093.24
UTILIDAD bRUTA Del PERIODO		16.683.62
-15% participacion trabajadores		2.502.54
-impuesto a la renta		4.588.58
Utilidad neta 2019		9.592.50

NOTA 1 - OPERACIONES

La Compañía mantuvo actividad comercial durante todo el año 2019.

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 2019 los Bancos cerraron en un valor de USD. 11.682.04 de los cuales usd. 9.707.74 es en Produbanco y 1974.30 en el Austro y Tarjetas de crédito por efectivizarse usd. 1862.82 y Cajas usd.800 como fondos rotativo de cajas.

NOTA 4- CUENTAS POR COBRAR—

Al 31 de diciembre del 2019 el detalle es : USD.4.863.17 con un plazo no mayor a 30 días a los clientes no relacionados.

NOTA 5- ANTICIPO A PROVEEDORES.-

El valor por USD.12.381.51 al 31-12-2019 corresponde al proveedor de materia prima y pastelería.

NOTA6-ACTIVOS Por Impuestos CORRIENTES.-

Al 31 de diciembre por usd. 14.341.12 formado por usd.

Anticipo de ir.2019	2.874.26
Iva en compras	3.451.41
Retencion fuente	1.708.82
Retencion de IVA	6.306.63

NOTA 8.-ACTIVOS FIJOS.-

Al 31 de diciembre del 2019 el saldo por usd.38.314.29 conformado por

Maquinaria y Equipo	21.683.03
Vehiculos	17.486.16
Eq. De cómputo y software	2.018.69
-Depreciaciones acumul.	-5.662.93

NOTA 9-OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2019 el saldo por usd.8.531.42 corresponde a Intereses Diferidos.

NOTA 10-Obligaciones con Instituciones Financieras:

Con un saldo de USD.14101.78 se desgloza como sigue:

Produbanco cta.1	8786.13
Pichincha	2499.47
Sobregiro Produbanco cta 2	2816.18

Valores que seran cancelados en el año 2016.

NOTA 10-ACTIVOS AMORTIZABLES.-

Al 31 de diciembre del 2019 su saldo fue USD.25.519.11 por la provision de la Jubilacion Patronal que no fue posible cargar al gasto por no presentar por este rubro perdida y se procedio a dejar para amortizar en periodos siguientes.

NOTA 11-PROVEDORES.-

Al 31 de diciembre 2019, el saldo es de usd. 3.389.10.
Correspondiente a proveedores de materia prima y productos para la venta que se cancela en enero 2020.

NOTA 12—IMPUESTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2019 Su saldo es de usd.7.425.28, cuyo detalle es como sigue.

Impuesto a la Renta por pagar 2019	usd.4.619.93
I.V.A. en ventas	usd.2.016.81
Retenciones de IVA y fuente	usd.788.54

NOTA 13-SUELDOS Y BENEFICIOS POR PAGAR-

Al 31-12-2019 el saldo es por usd.9.377.04.

Utilidades por Pagar	usd.2.502.57
Sueldos y beneficios sociales	usd.6.874.47

NOTA 14- OTRAS CUENTAS POR PAGAR -

Cuentas por Pagar USD. 787.29
Valor que sera dado de baja en el 2020.

NOTA 15- TARJETAS DE CREDITO.- El saldo por usd.1.175.65
corresponde a la TC visa produbanco.

NOTA 16- PASIVO NO CORRIENTE L.P.-

Al 31-12-2019 tiene un saldo por usd. 124.478.71 cuyo detalle s como sigue:

Jubilacion Patronal por usd.	93.255.55
Desahucio	usd. 31.23.16.

NOTA 17. PRESTAMOS FINANCIEROS-

Al 31-12-219 tiene una saldo de usd. 21.423.42 formado por :

Prestamo Hipotecario a mutuo	usd.11.957.21
Prestamo Banco Guayaquil	1.257.77
Prestamo Banco del Austro	8.208.44.

CAPITAL

Al 31 de diciembre del 2019 el Capital de la compañía está conformado como sigue.

Saldo negativo por USD.-44.481.03

Capital Social	usd. 400.00
Perdida años anteriores	-73.750.77
Utilidades años anteriores	26.122.47
Utilidad año 2019	9.592.50

NOTA 18- VENTAS NETAS .-

Al 31 de diciembre del 2019 es como sigue:

Venta de bienes	USD.638.844.05
Todas las ventas de la Empresa son bienes de panaderia y pasteleria .	

NOTA 19- OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES-

Al 31 de diciembre del 2019 por usd. 2.932.81.

Estos ingresos se ocasionaron principalmente por las remuneraciones no pagadas a la Gerente General pero se los registra por estar afiliada .

NOTA 20-COSTO DE VENTAS.

Al 31 de diciembre 2019 es como sigue:

Costo de materia prima	USD.199.328.93
Costo de productos terminados	104.425.97
Costo por remuneraciones y benef. Sociales	156.240.12
Costo material de embalaje	22.762.72
Costo mano de obra de pasteleria	<u>25.700.00</u>

NOTA 21-GASTOS ADMINISTRATIVOS.-

Al 31 de Diciembre del 2019 usd. 56.162 y sus rubros principales es como sigue:

Gastos arriendos	USD.23.700.00
Gastos IVS al gasto	4.733.35
Gastos por honorarios	7.224.41
Gastos no deducibles	6.646.62
Perdida en venta de activo fijo	9.790.43

NOTA 22-GASTOS de ventas.-

Al 31 de Diciembre del 2019 usd. 60.473.35 y sus rubros principales es como sigue:

Combustible	7.934.31
Mantenimiento de equipos	14.345.16
Depreciaciones	6.242.16
Transporte	9.610.00
Seguros	3.457.58
Servicios basicos	9.631.38

NOTA 23-GASTOS FINANCIEROS.-

Por un valor de usd.5.370.18 de los cuales usd.4.164.57 corresponde principalmente a las comisiones cobradas por las ventas en tarjetas de credito.

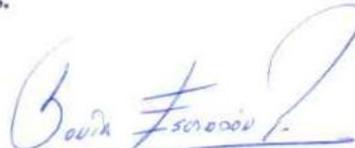
EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2019 y la fecha de emisión de este informe, el 24 de abril de 2020, 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.



David Peña Di Donato
GERENTE GENERAL

DIDONATO E HIJOS CIA. LTDA.



Lcda. Sonia Escandon
CONTADORA