

WALLDENC COCOA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2018

NOTA No. 1 Naturaleza Jurídica, funciones, actividades que desarrolla.

La compañía WALLDENC COCOA S. A. R.U.C. 0993060828001 y domicilio principal en la ciudad Durán en el Km 20 vía Durán - Tambo, constituida mediante Escritura Pública de la Notaria Cuadragésima Tercera del cantón Guayaquil de fecha septiembre 21 de 2017, inscrita en Registro Mercantil de Durán el día 02 de octubre del 2017 bajo el registro No. 486. Su vigencia es de 100 años. Su objeto social es "Cultivo de Cacao".

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2018.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía WALLDENC COCOA S. A., se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Compañías y normas legales expresas en Ecuador.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar americano.

Deudores La cartera con clientes tiene una rotación de 15 días, las provisiones no se calcularon para este ejercicio económico ya que la compañía no posee cuentas incobrables al cierre del ejercicio económico 2018.

Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta.

Diferidos La compañía al cierre del ejercicio económico 2018 no posee activos diferidos

Obligaciones laborales La compañía durante el ejercicio económico 2018 a cumplido con todas sus obligaciones laborales.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

NOTA No. 3 Caja Bancos

CUENTAS	2018
Bancos	51,772.30

NOTA No. 4 Otras Cuentas por Cobrar

CUENTAS	2018
Cuentas por Cobrar Accionistas	91,000.65

NOTA No. 5 Crédito Tributario

CUENTAS	2018
Crédito Tributario IR	10,982.27

NOTA No. 6 Cuentas por Pagar

CUENTAS	2018
Con el I.E.S.S.	719.30
Con los Empleados	1,394.28
Impuestos por pagar	2,484.87
Utilidad Trabajadores	1,253.52
Impuesto a la Renta	1,775.81
Provisiones	140,000.00
Total Pasivo Corriente	147,627.78

NOTA No. 7 Patrimonio

CUENTAS	2018
Capital Social	800.00

Utilidad del Ejercicio	5,327.44
Total Patrimonio	6,127.44

NOTA No. 8 Ingresos Operacionales

CUENTAS	2018
Ingresos Operacionales	1,098,225.52

NOTA No. 9 Costos Operacionales

CUENTAS	2018
Costo de Ventas	916,550.70

NOTA No. 10 Gastos Operacionales

CUENTAS	2018
Gastos Empleados	13,908.59
Gastos Administrativos	159,338.71
Gastos Financieros	70.75
Total Gastos	173,318.05

Guayaquil, marzo 22 del 2019


Ing. Mario Zambrano Proaño
Contador