

"DECORACION Y FANTASIAS DECORFAN CIA. LTDA."

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

1. INFORMACIÓN GENERAL

ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS

DECORACION Y FANTASIAS DECORFAN CIA.LTDA. es una compañía de responsabilidad limitada, radicada en Ecuador e inscrita ante la Superintendencia de Compañías mediante expediente 92454 y la fecha de constitución fue el 28 de febrero del 2002, con una vida legal de 50 años.

El domicilio de su sede social y principal es en Quito, calle Las Malvas E15-319 y Julio Arellano.

El objeto social es la venta al por mayor de productos textiles.

La Compañía está sometida al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador.

1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa DECORACION Y FANTASIAS DECORFAN CIA.LTDA., al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

PRESIDENTE	Lilia de los Angeles Teran Moncayo
GERENTE GENERAL	Judith Jacqueline Aguirre Sosa

Los nombramientos se encuentran vigentes y para un periodo de cuatro años.

1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

IDENTIFICACION	NOMBRE	PORCENTAJE
1706945977	Lilia de los Angeles Teran Moncayo	49%
1708101702	Judith Jacqueline Aguirre Sosa	51%

2. ACTIVOS

2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	31-DIC-2018	31-DIC-2019
CAJA	0	4590.71
BANCOS	8.797	2055.56
TOTALES	8.797	6646.27

Corresponde a saldos conciliados en el Banco Guayaquil de la cuenta corriente de propiedad de la compañía y al fondo de caja chica.

2.2 ACTIVOS FINANCIEROS

Las cuentas por cobrar corresponden al giro del negocio en el año 2018 la empresa ha recuperado la totalidad de la cartera concediendo una tasa de descuento por pronto pago y en el año 2019, la antigüedad es de 60 días.

	31-DIC-2018	31-DIC-2019
Cuentas por Cobrar Clientes	89.646	112.023
(-) Prov. Cuentas Incobrables	896	1.120
TOTALES	88.750	110.902

2.3 INVENTARIOS

Los Inventarios corresponden a los productos que la compañía importa los mismos que al momento del cierre del año no presentan productos de baja rotación.

	31-DIC-2018	31-DIC-2019
Inventario de Productos	245.338	304.789
Importación en Tránsito	39.839	
Totales	285.377	304.789

2.4 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Anticipo para proveedores, Crédito tributario en IVA, Retención en la fuente e ISD, es como se presenta a continuación:

	31-DIC-2018	31-DIC-2019
Empleados	6.915	6.475
Crédito Tributario en IVA	0	0
Crédito Tributario Retención Fuente	633	1.238
Anticipo Impuesto Renta		2.265
TOTALES	7.548	9.978

2.5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo, es como se presenta a continuación:

	31-DIC-2018	31-DIC-2019
Vehículos	150.966	150.966
Muebles y Enseres	50.413	50.413
Equipos de Computación	13.446	13.446
Maquinaria y equipo	104.211	104.211
Depreciaciones	-247.992	-265.870
TOTALES	71.043	53.164

3. PASIVO

3.1 PASIVOS FINANCIEROS

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas acreedoras comerciales, financieros y con terceros, se conforman de la siguiente manera:

	31-DIC-2018	31-DIC-2019
Deudas financieras	93.221	80.504
Proveedores Exterior	64.603	61.564
Otras Deudas con terceros	47.839	100.395
Deudas con accionistas	199.002	213.337
TOTALES:	404.665	455.800

3.2 Otras cuentas por pagar

Las otras cuentas por pagar corresponden a cuentas por pagar a Proveedores locales provisiones salariales, pagos al IESS e Impuestos a la administración tributaria.

	31-DIC-2018	31-DIC-2019
IESS	2.442	2.868
Beneficios Sociales	1.522	1.077
Fisco	1941	777
TOTALES:	5.905	4.722

3.3 Pasivos no Corrientes

Los pasivos no corrientes, básicamente corresponden a provisiones por deshaucio y jubilación

	31-DIC-2018	31-DIC-2019
Jubilacion patronal	17.614	17.614
Deshauclo	2.935	1.641
Totales	29.549	19.255

4. PATRIMONIO

4.1. Capital Social.

	31-DIC-2018	31-DIC-2019
Capital social	4.600	4.600
Reserva Legal	4.000	4.000
Aporte futura Capitalizacion		40.000
Otros Resultados Integrales	-2367	-2367
Utilidades Acumuladas	21.646	23.093
(+) Utilidad del ejercicio	1.447	0
(-) Perdida del ejercicio	0,00	-63.622
TOTAL PATRIMONIO:	29.326	5.704

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa "DECORACION Y FANTASIAS DECORFAN CIA.LTDA.".

4.2 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una Pérdida Neta, para accionistas de \$ 63622, por lo que el patrimonio de la empresa presenta un valor de \$ 5.704 . La empresa presento un retroceso importante, aunque gracias a los accionistas, presenta aun un patrimonio ligeramente positivo, estas pérdidas, esperan ser amortizadas en el futuro

5. INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los Ingresos ordinarios que se han generado en el año 2019 corresponden a las ventas de los productos veterinarios objeto del giro de negocio de la compañía los mismos que fueron de acuerdo a los valores proyectados

Detalle de Ingresos	31-DIC-2018	31-DIC-2019
Ventas tarifa diferente de 0	397.556	238.631
Otros Ingresos	0	90.018
TOTAL	397.556	328.649

6. COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos de operación se detallan de la siguiente manera:

	31-DIC-2018	31-DIC-2019
Costo de ventas	147.703	229.575
Gastos de Administración y de Ventas	228.315	143.445
Gastos Financieros	14.408	19.301
Participación Utilidades e Impuesto Renta	3.745	0
TOTAL	394.171	392.321

Atentamente,



ING. JOSE LUIS ABAD RODRIGUEZ

CONTADOR GENERAL