

FUNDACION DANIELLE CHILDREN'S FUND ECUADOR

SOCIEDAD SIN FINES DE LUCRO

Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2020.

Contenido

Estados de Situación Financiera Clasificado
Estados de Resultados Integrales por Función
Estados de Cambios en el Patrimonio
Estados de Flujos de Efectivo Método Directo
Políticas contables y notas explicativas a los Estados Financieros

FUNDACION DANIELLE CHILDREN'S FUND ECUADOR
Sociedad sin fines de lucro

FUNDACION DANIELLE CHILDREN'S FUND ECUADOR
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CLASIFICADO
(Expresado en dólares completos de los Estados Unidos de América)

	Diciembre 31, 2020	Diciembre 31, 2019
ACTIVO		
Activo corriente		
Efectivo y equivalentes al efectivo	271.651,62	269.085,49
Activos financieros		
Documentos y cuentas por cobrar no relacionadas	4.950,00	5.580,00
Activos por impuestos corrientes	3.516,65	3.032,49
Inventarios	0,00	0,00
Otros Activos corrientes	0,00	0,00
Total Activo corriente	280.118,27	277.697,98
Activo no corriente		
Propiedades, planta y equipo	28.065,72	11.175,27
Otros Activos no corrientes	0,00	0,00
Total Activo no corriente	28.065,72	11.175,27
TOTAL ACTIVO	308.183,99	288.873,25
PASIVO		
Pasivo corriente		
Cuentas y documentos por pagar	1.543,00	0,00
Obligaciones con instituciones financieras	0,00	0,00
Otras obligaciones corrientes	15.609,1	15.491,91
Otros pasivos corrientes	0,00	0,00
Total Pasivo corriente	17.152,11	15.491,91
Pasivo no corriente		
Obligaciones con instituciones financieras	-	-
Total Pasivo no corriente	-	-
TOTAL PASIVO	17.152,11	15.491,91
PATRIMONIO		
Capital	180.560,15	180.560,15
Aporte futuras capitalizaciones	0,00	0,00
Resultados acumulados	110.471,73	92.821,19
Total patrimonio	291.031,88	273.381,34
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	308.183,99	288.873,25

FUNDACION DANIELLE CHILDREN'S FUND ECUADOR
Sociedad sin fines de lucro

FUNDACION DANIELLE CHILDREN'S FUND ECUADOR
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES POR FUNCION
 (Expresado en dólares completos de los Estados Unidos de América)

	Diciembre 31, 2020	Diciembre 31, 2019
INGRESOS		
Ingresos de actividades ordinarias	<u>435.038,01</u>	<u>274.079,94</u>
Donaciones del Exterior	84.294,00	63.908,00
Donaciones Nacionales	202,00	10.664,89
Proyectos Unicef	332.656,97	198.671,31
Donaciones Covid 19	7.989,76	0,00
Intereses ganados	9.895,28	835,74
(-) GASTOS DE PROYECTOS Y ADMINISTRACIÓN	(-) 417.327,69	(-) 289.271,55
OTROS INGRESOS		
Excedente o déficit del ejercicio	17.650,54	(15.191,61)
Impuesto a las ganancias		
Impuesto a la renta corriente	-	-
EXDETENTE O DEFICIT NETO DEL EJERCICIO	17.650,54	(15.191,61)
RESULTADO INTEGRAL TOTAL	17.650,54	(15.191,61)

FUNDACION DANIELLE CHILDREN'S FUND ECUADOR
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
(Expresado en dólares completos de los Estados Unidos de América)

	Resultados acumulados					Total resultados	Total Patrimonio neto
	Capital	Aportes para futura	Otros resultados integrales	Resultados acumulados	Resultados acumulados		
Saldos a Diciembre 31, de 2019	180.560,1	-	-	92.821,19	-	273.381,34	
Ajuste por NIIFs	-	-	-	-	-	-	
Resultado integral total del año	-	-	-	17.650,54	-	17.650,54	
Saldos a Diciembre 31, de 2020	180.560,15	-	-	110.471,73	-	291.031,88	

1. Período contable:

Los presentes estados financieros cubren los siguientes períodos:

- Estados de Situación Financiera clasificado, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2020 y 2019.
- Estados de Resultados Integrales por función, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2020 y 2019.
- Estados de Cambios en el Patrimonio Neto por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2020 y 1 de enero de 2020.
- Estado de Flujos de Efectivo Directo por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2020 y 2019.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros. Estas políticas se han aplicado de manera uniforme para todos los años presentados, salvo que se indique lo contrario.

2.1. Bases de presentación:

Los estados financieros corresponden al período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2020 y han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque de costo histórico.

2.2. Transacciones en moneda extranjera:

- a) **Moneda de presentación y moneda funcional.** - Las partidas incluidas en los estados financieros de FUNDACION DANIELLE CHILDREN'S FUND

FUNDACION DANIELLE CHILDREN'S FUND ECUADOR
Sociedad sin fines de lucro

FUNDACION DANIELLE CHILDREN'S FUND ECUADOR
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO - MÉODO DIRECTO
(Expresado en dólares completos de los Estados Unidos de América)

	Diciembre 31, 2020
Flujos de efectivo por las actividades de operación:	
Efectivo recibido de donantes	435.038,01
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(415.581,43)
Participación trabajadores	-
Impuesto a la renta	-
Otros ingresos	-
Efectivo neto provisto por actividades de operación	19.456,58
Flujos de efectivo por las actividades de inversión:	
Pago por compra de propiedad, planta y equipo	16.890,45
Efectivo neto (utilizado) en actividades de inversión	16.890,45
Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento:	
Efectivo (pagado) recibido por obligaciones bancarias a corto plazo	0.00
Efectivo neto (utilizado) provisto en actividades de financiamiento	0.00
Aumento neto de efectivo y equivalentes de efectivo	2.566,13
Efectivo y equivalentes	
Al inicio del año	269.085,49
Al final del año	271.651,62

FUNDACION DANIELLE CHILDREN'S FUND ECUADOR

Sociedad sin fines de lucro

ECUADOR, se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera (moneda funcional). La moneda funcional de FUNDACION DANIELLE CHILDREN'S FUND ECUADOR es el dólar de los Estados Unidos de América, que constituye, además, la moneda de presentación de los estados financieros de la Compañía.

- b) **Transacciones y saldos.-** Las transacciones en moneda extranjera se convierten a la moneda funcional utilizando los tipos de cambio vigentes en las fechas de las transacciones. Las pérdidas y ganancias en moneda extranjera que resultan de la liquidación de estas transacciones y de la conversión a los tipos de cambio de cierre de los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera, se reconocen en el estado de resultados.

2.3. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes:

En el estado de situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

2.4. Efectivo y equivalente al efectivo:

La Compañía considera como efectivo y equivalente al efectivo a los saldos en caja y bancos sin restricciones y todas las inversiones financieras de fácil liquidación pactadas a un máximo de noventa días, incluyendo depósitos a plazo.

2.5. Activos financieros:

Los activos financieros se reconocen en los estados financieros cuando se produce su adquisición y se registran inicialmente a su valor razonable, incluyendo en general, los costos asociados a dicha adquisición.

Los activos financieros se clasifican de la siguiente forma:

Documentos y cuentas por cobrar.- corresponde a garantías de arriendos entregados a arrendatarios y anticipos de empleados.

2.6. Propiedad, planta y equipo:

~~Las Propiedades, planta y equipo son utilizados en la operación, los cuales se~~

FUNDACION DANIELLE CHILDREN'S FUND ECUADOR
Sociedad sin fines de lucro

valoran al costo de adquisición neto de su correspondiente depreciación acumulada y de las pérdidas por deterioro que haya experimentado (si las hubiere).

Las sustituciones o renovaciones de bienes que aumentan la vida útil de éstos, o su capacidad económica, se registran como mayor valor de los respectivos bienes, con el consiguiente retiro contable de los bienes sustituidos o renovados.

Los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación menor se registran directamente en resultados como costo del período en que se incurren.

2.7. Capital social:

Monto del capital social de la fundación

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2020	Diciembre 31, 2019
Caja Chica	800.00	700.00
Bancos (1)	95.851,62	93.385,49
Certificado a Plazo fijo	175.000,00	175.000,00
	271.651,62	269.085,49

(1) Corresponde a saldos en bancos nacionales sin restricciones y de libre disposición.

4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

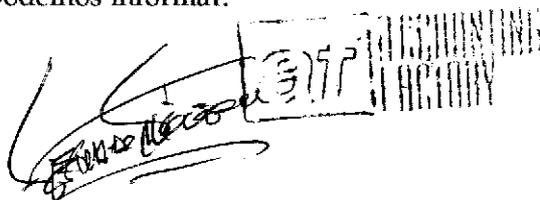
	Diciembre 31, 2020	Diciembre 31, 2019
--	-----------------------	-----------------------

FUNDACION DANIELLE CHILDREN'S FUND ECUADOR**Sociedad sin fines de lucro**

Otros anticipos	500.00	3.500,00
Garantías de arriendo	4.450,00	2.080,00
	4.950,00	5.580,00

Las obligaciones que por ley corresponden cumplir en cuanto a personal, tributación, permisos de funcionamiento y otras contribuciones; fueron realizadas de forma ordenada y puntual, cerrando el ejercicio sin obligaciones pendientes.

Es cuanto podemos informar.



Figueroa Valverde Fernando
Contador General
REGISTRO CCPP 35640