

ZARIALSA S.A.

Estados Financieros

Correspondientes a los periodos terminados al
31 de Diciembre del 201 y 31 de Diciembre del 2015

El presente documento consta de:

Estado de Situación financiera – Comparativo

Estado de Resultados – Comparativo

Estado de Cambios en el Patrimonio – Comparativo

Estado de Flujos de Efectivo – Comparativo

Notas Explicativas a los Estados Financieros

ZARIALSA S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

DICIEMBRE 31
2016
2015
(en U.S. dólares)

ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES:			
Cuentas por cobrar comerciales y otras	136,585.35	0.00	136,585.35
cuentas por cobrar			
Activos por impuestos Corrientes	0.00	0.00	1,444.32
Total activos Corrientes	138,029.67		
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Activo por impuestos diferidos	106,315.45		106,971.33
Total activos no Corrientes	106,315.45		106,971.33
TOTAL ACTIVOS		106,315.45	245,001.00
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas por pagar comerciales y otras	0.00		33.35
pagar			
cuentas por pagar accionistas	104,038.72		1,628.62
Pasivos por impuestos corrientes	0.00		1,444.32
Otras cuentas por pagar	3,245.10		1,103.99
Total pasivos corrientes	107,283.82		4,210.28
PASIVOS NO CORRIENTES:			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por	0.00		3,279.36
pagar			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por	0.00		3,279.36
Total pasivos no corrientes	0.00		3,279.36
Total pasivos	107,283.82		7,489.64
PATRIMONIO:			
Capital social	800.00		800.00
Aporte para futuras capitalizaciones	0.00		260,100.00
otros resultados integrales	0.00		-10,030.95
Resultado por adopción por primera vez	0.00		-800.00
Resultado acumulado años anterior	0.00		-10,223.22
resultado pérdida del ejercicio	-1,768.37		-2,334.47
Total patrimonio	-968.37		237,511.36
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		106,315.45	245,001.00

Dirección: ENRIQUE GRAU RUIZ SOLAR 12 A

ZARIALSA S.A.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

DICIEMBRE 31
2016
2015
(en U.S. dólares)

OTROS INGRESOS	0.00	0.00
GASTOS:		
Gastos de administración y ventas	193.33	191.43
Gastos financieros	0.00	0.00
Gastos No deducibles	671.76	698.72
Total gastos	865.09	890.15
PERDIDA ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	-865.09	-890.15
Menos gastos por impuesto a la renta corriente	903.28	1,444.32
TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	0.00	0.00
UTILIDAD BASICA POR ACCION	0.00	0.00

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	301	302	30504	30602	30603	30702	TOTAL DE PATRIMONIO
CAPITAL SOCIAL	800.00						
APORTE PARA CAPITALIZACION FUTURAS	260,100.00	-10,030.95					
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	260,100.00	-10,030.95					
(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	-10,223.22	-10,223.22					
APLICACION POR ACUMULADOS DE LAS NIIF PRIMERA VEZ	-800.00	-800.00					
(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	-2,334.47	-2,334.47					
SALDO AL FINAL DEL PERIODO 2016	800.00	260,100.00	-10,030.95	-10,223.22	-800.00	-1,768.37	-968.37
SALDO REEXPREASADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	800.00	260,100.00	-10,030.95	-10,223.22	-800.00	-2,334.47	237,511.36
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR 2016	800.00	260,100.00	-10,030.95	-10,223.22	-800.00	-2,334.47	237,511.36
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	0.00	-260,100.00	10,030.95	10,223.22	800.00	566.10	-
Aporte para capital futuras capitalizaciones	0.00	-260,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	0.00	0.00	0.00	-2,334.47	0.00	2,334.47	0.00
Otros cambios (detallar)	0.00	0.00	10,030.95	12,557.69	800.00	0.00	23,388.64
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,768.37	-1,768.37

Dirección: ENRIQUE GRAU RUIZ SOLAR 12-A

ZARIALSA S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

DICIEMBRE 31

2016

2015

(en U.S. dólares)

FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Clases de cobros por actividades de operación	0.00	0.00
Pagado a proveedores y a empleados	-193.33	-191.43
Impuesto a la renta	-903.28	0.00
Ingresos pagados	0.00	0.00
Otros pagos	0.00	0.00
Otras entradas (salidas) de efectivo	1,096.61	3,455.15
Efectivo neto (utilizado en) proveniente de actividades de operación	0.00	3,263.72
FLUJOS DE EFECTIVO PARA ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Otras entradas (salidas) de efectivo	0.00	-3,263.72
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	0.00	0.00
FLUJOS DE EFECTIVO PARA ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Sobregiros bancarios		
Otras entradas (salidas) de efectivos	0.00	0.00
Aportes para aumento de capital		
Efectivo neto proveniente de (utilizado en) actividades de financiamiento	0.00	0.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO: Incremento (disminución) neta durante el año		
Saldos al comienzo del año	0.00	0.00
SALDOS AL FIN DEL AÑO	0.00	0.00

ZARIALSA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FISCAL

(1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016)

1.- ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD.-

Fue constituida el 18 de septiembre del 2001. La actividad principal de Zarialsa S.A. es compra, venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles propios o alquilados, tales como: Edificios de apartamentos, viviendas y edificios no residenciales.

2.- POLITICAS CONTABLES.-

La compañía lleva su contabilidad de acuerdo con las disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su reglamento y es preparada de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES adoptada por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador.

Los estados financieros fueron preparados aplicando los procedimientos y las políticas contables, las mismas que involucran la elaboración de estimaciones contables que inciden en determinar los activos, pasivos y determinación en los resultados debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados en la Administración.

NOTA 1. Activos Financieros no Corrientes

Comprende los activos destinados a servir de forma duradera en las actividades de la empresa, incluidas las inversiones financieras cuyo vencimiento, enajenación o realización se espera habrá de producirse en un plazo superior a un año el saldo de activos financieros no corrientes en inversiones al 31 de diciembre del 2016 es de \$ 106.315,45

NOTA 2.- Pasivo Corriente

El pasivo no corriente, también llamado pasivo fijo, está formado por todas aquellas deudas y obligaciones que tiene una empresa a largo plazo, es decir, las deudas cuyo vencimiento es mayor a un año el saldo de pasivo por otras cuentas y documentos por pagar corrientes I/P al 31 de diciembre del 2016 es de la siguiente manera:

Cuentas por pagar accionistas	\$ 104.038,72
Otras Cuentas por pagar	\$ 3.245,10
TOTAL	\$107.283,82

ZARIALSA S.A.

NOTA 3. Patrimonio

Los saldos de patrimonio al 31 de diciembre del 2016 se formaron de la siguiente manera:

Capital Social	\$	800.00
Pérdida del Ejercicio	\$ -	1.768.37
Total Patrimonio	\$ -	968.37

NOTA 4. Egresos Operacionales

Los saldos de egresos operacionales al 31 de diciembre del 2016 se formaron de la siguiente manera:

Impuestos Municipales	\$	7.13
Contribución Superintendencia	\$	186.20
Total	\$	193.33

NOTA 5. Egresos No Operacionales

Los saldos de egresos no operacionales al 31 de diciembre del 2016 se formaron de la siguiente manera:

Otras pérdidas por inversión	\$	655.88
Intereses y Multas	\$	15.88
TOTAL	\$	671.76

Los estados financieros mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de ZARIALSA S.A., al 31 de Diciembre del 2016 y el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para Pymes y Principios de Contabilidad Generalmente aceptados en el Ecuador, modificados en ciertos aspectos de normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías.

CPA. Miriam Matías D.
Contadora General