

ACARMADI S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018.

1. INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

La compañía **ACARMADI S.A.**, se constituyó el 25 de Enero del 2001, su actividad principal es el Alquiler de bienes inmuebles, ubicada en la ciudad de Guayaquil en Lomas de Urdesa, Ilanes 315 mz 24 solar 11; el RUC es 0992257490001 y el Expediente 108226

2. MONEDA NACIONAL

ACARMADI S.A., registra sus operaciones y prepara sus estados financieros de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías, además la contabilidad registra las transacciones en U.S. dólares.

3. BASE DE PRESENTACION SECCION NIIF PARA LAS PYMES

La compañía **ACARMADI S.A.**, prepara sus estados financieros de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías.

El objetivo de la presentación de los estados financieros de **ACARMADI S.A.**, es la de proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad que sea útil para la toma de decisiones económicas de la Gerencia y demás usuarios que necesiten informaciones específicas de esta compañía.

La información proporcionada en los Estados Financieros de **ACARMADI S.A.**, se presenta y cumple con las características cualitativas de información según lo especifica las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES en su sección 2.

La compañía **ACARMADI S.A.**, efectuará estimaciones y utilizará ciertos supuestos, que no afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, a la fecha de presentación de los estados financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante el periodo de inicio de operaciones económicas.

4. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la compañía son las autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES.

5. DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO (INFORMACION A REVELAR)

A continuación, se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros:

Caja y sus Equivalentes. - Representa el efectivo disponible y saldos en Bancos.

Ingresos. - Se registrarán con base a la emisión de las facturas a los clientes.

IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN TRABAJADORES. - A diciembre 31, 2018, serán provisionados bajo el método del devengado.

6. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

6.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

6.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 diciembre 2018 la empresa cuenta con efectivo proveniente de su actividad:

| | Al 31 diciembre 2018 (en U. S. dólares) |
|-------------------|--|
| BANCO BOLIVARIANO | 3,103.09 |
| TOTAL | 3,103.09 |

6.1.2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2018, es como se detalla a continuación:

| | Al 31 diciembre 2018 (en U. S. dólares) |
|-----------------|--|
| CLIENTES VARIOS | 1,380.00 |
| TOTAL | 1,380.00 |

6.1.3. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2018, es como se detalla a continuación:

| | Al 31 diciembre 2018 (en U. S. dólares) |
|-----------------------|--|
| IVA COMPRAS | 0.00 |
| CREDITO FISCAL DE IVA | 0.00 |
| TOTAL | 0.00 |

6.1.4. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2018, es como se detalla a continuación:

| | Al 31 diciembre 2018 (en U. S. dólares) |
|---------------------------------|--|
| RETENCION RENTA | 0.37 |
| ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA | 221.88 |
| TOTAL | 222.25 |

6.1.5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2018, es como se detalla a continuación:

| | Al 31 diciembre 2018 (en U. S. dólares) |
|----------------------------|--|
| TERRENOS | 59,466.90 |
| EDIFICIOS | 138,756.10 |
| MUEBLES Y ENSERES | 2,449.25 |
| (-) DEPRECIACION ACUMULADA | -40,460.08 |
| TOTAL | 160,212.17 |

6.1.6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2018

| | Al 31 diciembre 2018 (en U. S. dólares) |
|--------------|--|
| PROVEEDORES | 865.80 |
| TOTAL | 865.80 |

6.1.7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR OTRAS NO RELACIONADAS

El impuesto a la renta a pagar es: Al 31 diciembre 2018

Al 31 diciembre 2018

| | |
|----------------------------------|--------------------|
| | (en U. S. dólares) |
| RETENCION DE IMPUESTO A LA RENTA | 7.80 |
| TOTAL | 7.80 |

NO CORRIENTE

6.1.8. OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2018

| | |
|-------------------------|----------------------|
| | Al 31 diciembre 2018 |
| | (en U. S. dólares) |
| MARIA SOLEDAD CAMPOSANO | 159,916.95 |
| TOTAL | 159,916.95 |

6.1.9. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

El impuesto a la renta a pagar es: Al 31 diciembre 2018

| | |
|----------------------|----------------------|
| | Al 31 diciembre 2018 |
| | (en U. S. dólares) |
| DEPOSITO EN GARANTIA | 1,200.00 |
| TOTAL | 1,200.00 |

6.2 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

ACARMADI S.A., generó los siguientes movimientos de Ingresos y/o gastos en sus operaciones económicas.

| | |
|---|----------------------|
| | Al 31 diciembre 2018 |
| | (en U. S. dólares) |
| <u>Ingresos de Actividades Ordinarias</u> | 11,458.60 |
| <u>Costos y/o Gastos Operacionales</u> | 11,175.00 |
| Ganancia Bruta | 283.60 |
| <u>(-) 15% Participación a Trabajadores</u> | 0.00 |
| <u>(-) 22% Impuesto a la Renta</u> | 0.00 |
| Ganancia/Pérdida Neta | 283.60 |
| <u>(-) 10% Reserva Legal</u> | 0.00 |
| <u>(-) Salario Digno</u> | 0.00 |
| Resultado del Ejercicio | 283.60 |

6.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 diciembre 2018 ACARMADI S.A, cuenta con un capital social de \$800.00 y el capital autorizado consiste en \$1,600.00 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles con su valor nominal de \$1.00 cada una respectivamente.

El patrimonio total de la compañía es como sigue:

| | |
|-----------------------------------|----------------------|
| | Al 31 diciembre 2018 |
| | (en U. S. dólares) |
| <u>SALDO DEL PERIODO ANTERIOR</u> | 2,643.36 |
| <u>CAMBIOS DEL AÑO</u> | 283.60 |
| SALDO AL FINAL DEL PERIODO | 2,926.96 |

6.4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

La empresa **ACARMADI S.A.** cuenta con efectivo de \$3.103,09 generado de sus actividades detalladas en el flujo de efectivo por el método directo

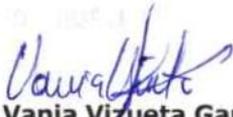
Al 31 diciembre 2018

| | |
|--|--------------------|
| | (en U. S. dólares) |
| <u>Efectivo procedentes de Actividades de Operación</u> | 11,215.96 |
| <u>Efectivo procedentes de Actividades de Inversión</u> | 0.00 |
| <u>Efectivo utilizado en Actividades de Financiación</u> | -12,634.56 |
| Incremento Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | -1,418.60 |
| <u>Efectivo y Equivalentes al Principio del Periodo</u> | 4,521.69 |
| Efectivo y Equivalentes al Final del Periodo | 3,103.09 |

7. EVENTO SUBSECUENTE

A la fecha de emisión de este informe (19 de febrero del 2019), no existen eventos, que, en opinión de la Administración de la compañía, afecten la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2018.

Atentamente,



Vania Vizuetta Garcia
CONTADORA