

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012.

La actividad principal de la compañía es la de Compra , Venta Alquiler y explotación de bienes inmuebles a nivel nacional.

La compañía es una sociedad anónima constituida el 23 de Junio del año 2004, en Ecuador regulada por la ley de compañías, tiene una duración de 50 años, e inscrita en el registro Mercantil del cantón Guayaquil el 21 de Julio del año 2004.

El Domicilio de la compañía donde se encuentran ubicada su oficina es el cantón Guayaquil Los Ceibos calle primera.

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad de la administración de la compañía.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

Los Estados Financieros de la compañía, comprende los Estados de Situación Financiera al 1ero de de enero del 2011(fecha de transición) 31 de diciembre del 2011 y 31 de diciembre del 2012, los estados de resultados integral de cambios en el Patrimonio.

En estos Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera.

Conforme a la NIIF 1, adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera.

Estos Estados Financieros de la compañía del año 2012 fueron aprobados por la Junta General de Accionistas celebradas el 18 de febrero del año 2013, y fueron preparadas de acuerdo a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, vigentes las cuales fueron consideradas como los principios de contabilidad generalmente aceptados (PCGA) tal como define la NIIF1. Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera, para la preparación del Estado de Situación Financiera de acuerdo a las NIIF del 1 de enero y 31 de diciembre del 2011. Los PCGA difieren en ciertos aspectos de las NIIF.

Los Estados de situación Financiera de acuerdo con NIIF al 1 de enero y 31 de diciembre del 2011, han sido preparados exclusivamente para ser utilizados por la administración de

la compañía como parte del proceso de conversión a NIIF para el año terminado el 31 de diciembre del 2012.

Las principales políticas contables adoptadas por la compañía en la preparación de los Estados Financieros se detallan a continuación. Tal como lo requiere la NIIF1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2011, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan en los Estados Financieros.

Los Estados Financieros adjuntos se presentan en Dólares de Estados Unidos de Norteamérica, moneda funcional de la compañía y han sido preparados a partir de los registros contables de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en ingles) y representa la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas de forma que presentan razonablemente la situación financiera de FILUS S.A al 31 de diciembre del 2012. Son las siguientes cuentas Contables:

Efectivo Equivalente al Efectivo

En esta cuenta incluye el efectivo que se ingreso por los alquileres , la misma que se utilizo para las diferentes gastos ocasionados en este periodo, El saldo disponible lo tiene administrado el representante legal no ha dado a conocer el monto de dicho saldo.

Crédito Tributario a Favor de la Empresa(I.R.)

Activo Fijo

Los Activos Fijos Consisten de lo siguiente :

	31 de Diciembre		1 de Enero
	2012	2011	2011
	(US Dólares)		
Costo	41.240,68	41.240,68	41.240,68
Depreciación Acumulada	<u>(8.249,12)</u>	<u>(6.187,09)</u>	<u>(4.125,06)</u>
	<u>32.991.56</u>	<u>35.053,59</u>	<u>37.115,62</u>

Clasificación

Es una bodega en la cual está funcionando una sucursal del banco de Fomento

Activo No Corriente

Es una cuenta no relacionada con la actividad de la empresa es una cuenta obtenida por los accionistas que en el año 2013 van a empezar a pagar.

Pasivo Corriente

Impuesto a la Renta año 2012, se obtuvo mediante el saldo ocurrido en el Ingreso y gastos, utilidad gravable, el mismo que se cancelo.

Capital Suscrito y Asignado

La estructura de este capital está asignada en sus dos accionistas:

Priscilla Hidalgo Barquet con el 0,125% que equivale a 1 acción de \$1,00 cada una siendo el total de \$ 1,00. Luisa Proaño Pino con el 99,875% que equivale a 799 acciones de \$1 cada una siendo el total de \$ 799,00 .

Estos Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2012 han sido emitidos el 23 de abril del 2013 con la autorización de la gerencia de la compañía fueron aprobados por los Socios y Accionistas de FILUS S.A.

Aportes Para Futura Capitalización

Este valor de \$ 41.240 es el activo con el cual se están capitalizando la empresa, este inmueble se encuentra arrendado.

Utilidad Acumulada

Este saldo que se encuentre en el resultado del año 2010 y 2011 respectivamente

Resultados Acumulados Provenientes de la Adopción por Primera Vez de las NIIF

Proviene de los alquileres originados del ejercicio económico 2012.

Ingresos Ordinarios

Los Ingresos Ordinarios fueron como siguen:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Ingresos Provenientes del alquiler de Vivienda de uso familiar.	27.353,48	20.118,50

Costos y Gastos por su Naturaleza

Los costos y gastos reportados en los estados de resultados fueron como sigue:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Gastos en general, se refiere todo	4.985,95	14.599,40

Detalle de los gastos por su naturaleza como se detalla:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Honorarios Profesionales		600,00
Mantenimiento y Reparaciones	988,42	2.690,31
Suministros y Materiales		1.680,20
Gastos de Gestión	773,91	202,00
Gastos de Viaje		128,98
Combustible	1.176,11	945,94
Depreciación de Activos	2.062,03	2.062,03
Otros Servicios	3.006,00	1.881,89
Otros Bienes	2.100,00	3.200,00
	<hr/>	<hr/>
	10.106,47	13.391,35
	=====	