

## FANTATO S.A.

### INTRODUCCION

1. Hemos preparado los Estados Financieros bajo NIIF, Estados Financieros Consolidados bajo NIIF, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo, al 31 de diciembre del 2013, así como el resumen de Políticas Contables significativas y Notas a los Estados Financieros.

### RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION

1. La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que sea relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros consolidados para que estén libres de errores materiales, ya sea como resultado de fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.
2. Los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de FANTATO S.A., al 31 de diciembre del 2013, los resultados de su operación, la evolución del patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).



Ana María Margarita Santos Garcés  
Gerente General



CPA. Lucía Nacipucha Z.  
Contadora

**FANTATO S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
Al 31 de diciembre del 2013

Los Estados Financieros han sido elaborados en cumplimiento con las NIIF para Pymes.

**NOTA # 1**  
**CAJA -BANCOS:**

|                     | 2013  | 2012  |
|---------------------|-------|-------|
| Banco Pacífico      | 2.064 | 827   |
| Banco Bolivariano   | 1.520 | 2.570 |
| Banco Internacional | 3.397 | 2.056 |
| Total:              | 6.981 | 5.453 |

Representan saldos mantenidos en la caja chica, cuenta corriente y de ahorros, que están disponibles a la vista y sobre los cuales no existe ninguna restricción para su uso.

**NOTA # 2**  
**INVERSIONES FINANCIERAS:**

|                          | 2013    | 2012    |
|--------------------------|---------|---------|
| Certificados de depósito | 200.000 | 300.000 |
| Total:                   | 200.000 | 300.000 |

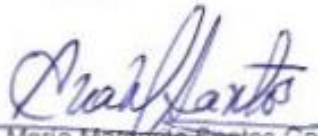
La empresa al cierre del año disponía de un certificado de depósitos en el Banco Internacional de \$200.000,00. Los intereses son cobrados mensualmente.

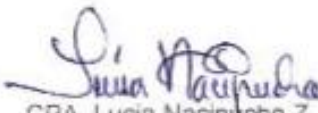
**NOTA # 3**  
**CUENTAS POR COBRAR:**

|                          | 2013  | 2012   |
|--------------------------|-------|--------|
| Clientes                 | 142   | 0      |
| Anticipos a Proveedores  | 0     | 86.598 |
| Otras Cuentas por Cobrar | 958   | 0      |
|                          | 1.100 | 86.598 |

**NOTA # 4**  
**IMPUESTOS ANTICIPADOS**

|                                  | 2013  | 2012 |
|----------------------------------|-------|------|
| Retenciones en la fuente a favor | 1.588 | 0    |
| Total:                           | 1.588 | 0    |

  
Ana Maria Margarita Santos Garcés  
Gerente General

  
CPA. Lucia Nacipucha Z.  
Contadora

**FANTATO S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
Al 31 de diciembre del 2013

**NOTA # 5**  
**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:**

|                              | <b>2013</b> | <b>2012</b> |
|------------------------------|-------------|-------------|
| Edificios                    | 215.395     | 58.796      |
| Muebles y Equipos de Oficina | 1.735       |             |
| Vehículos                    | 1           | 1           |
| Total:                       | 217.131     | 58.797      |
| (-) Depreciación acumulada   | 11.685      | 0           |
| Activo fijo neto             | 205.446     | 58.797      |

Están registradas al costo de adquisición. Los Pagos por mantenimiento de rutina son cargados a gastos.

Son depreciados aplicando el método de línea recta, considerando como base la vida estimada de estos activos. La depreciación se inicia, a pesar de que la propiedad, planta y equipo no esté en uso.

Las tasas de depreciación anual que se aplican son las siguientes:

| <b>Tipo de Activos</b>               | <b>Porcentaje</b> |
|--------------------------------------|-------------------|
| Edificios                            | 5%                |
| Maquinarias, Equipos e Instalaciones | 10%               |
| Muebles y Enseres                    | 10%               |
| Vehículos                            | 20%               |
| Equipos de Computación               | 33%               |

**NOTA # 6**  
**CUENTAS POR PAGAR**

|                             | <b>2013</b> | <b>2012</b> |
|-----------------------------|-------------|-------------|
| Proveedores                 | 0           | 299         |
| Otras cuentas por pagar     | 1.400       |             |
| Acreedores fiscales         | 92          | 431         |
| Obligaciones con el IESS    | 72          | 0           |
| Gastos acumulados por pagar | 432         |             |
| Accionistas                 | 5.291       | 44.233      |
| Total:                      | 7.287       | 44.963      |

  
Ana María Margarita Santos Garcés  
Gerente General

  
CPA. Lucía Nacipucha Z.  
Contadora

**FANTATO S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
Al 31 de diciembre del 2013

**NOTA # 7**

**Capital Social:** Al 31 de Diciembre 2013 el capital social asciende a \$800 y está constituido por 800 acciones de 1 dólar cada una.

**Resultados Acumulados:** La empresa posee resultados acumulados por un valor de \$346,455,25.

**Adopción NIIF por primera vez:** En cumplimiento a las disposiciones societarias emitidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, respecto a la aplicación de las NIIF, procedimos a registrar en la contabilidad, el Departamento ubicado en la Urbanización Bosques de Castilla por el valor de \$58.796,37 según el avalúo comercial que consta en el pago del Impuesto Predial del período 2011.

**Resultado año actual:** La empresa obtuvo una utilidad neta de \$1.776, luego de deducir el impuesto a la renta mínimo.

**NOTA # 8**

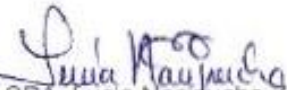
**INGRESOS:** Durante este período la empresa obtuvo ingresos gravados con IVA 12% por el valor de \$3.900,00 y, \$14.945,70 gravados con IVA 0% por alquiler de bienes inmuebles.

**NOTA # 9**

**GASTOS**

Los Gastos son registrados en el momento que se conocen. Están sustentados con comprobantes de ventas reglamentarios y cumplen con los requisitos establecidos en el Reglamento de Comprobantes de Ventas y Retención. En cuanto a la deducibilidad, los gastos están relacionados con la actividad que genera la renta y, se aplicó la retención en la fuente de impuesto a la renta e IVA en los casos que procedían.

  
Ana María Margarita Santos Garcés  
Gerente General

  
CPA. Lucía Nacipucha Z.  
Contadora