

CALDEVAR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018)

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

CALDEVAR S.A. con RUC.# 0992583274001, es una sociedad anónima, dedicada a actividades de arrendamiento y alquiler de bienes, incorporadas a las leyes ecuatoriana desde el año 2014 y vigilada por la Superintendencia de Compañías.

NOTA 2. POLITICAS CONTABLES

La empresa utiliza para la preparación de sus Estados Financieros las Normas Internacionales de Información Financieras, las cuales resumo a continuación:

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

La Compañía presenta un disponible al final del año de \$14342.40

NOTA 4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORTO PLAZO

Las Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados al 31 de diciembre del 2017, suman \$15942.13

NOTA 5. ANTICIPO A PROVEEDORES

La empresa mantiene anticipo entregados a proveedores por \$380187.32

NOTA 6. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)

Al final de diciembre la empresa genero un crédito fiscal por retenciones en la fuente de \$134713.96

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (INMUEBLES)

NOTA 7. TERRENOS

La empresa por avalúo municipal mantiene el valor del terreno en \$259092.40, así mismo realizo la compra de un terreno al municipio de la ciudad de Guayaquil por \$1432751.94, mismo que se cancelara durante los próximos 4 trimestres.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (MUEBLES)

NOTA 8. EDIFICIOS

Durante el año 2018, los edificios mantienen su valor en libros es de \$748683.22

Los cuales no generan revalorización por cuanto la depreciación de estos transcurre con la normalidad de la ley vigente.

NOTA 9. CONSTRUCCIONES EN CURSO

Los Muebles de oficina de la empresa se ven modificados por compras de enseres para el bien inmueble en el 2018 ascienden a \$ 1904656.07

NOTA 10. MUEBLES Y ENSERES

Los Muebles de oficina de la empresa se ven modificados por compras de enseres para el bien inmueble en el 2018 ascienden a \$58360.14

NOTA 11. EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE

Los activos por los equipos de computación se mantienen en \$22295.95

**NOTA 12. MAQUINARIA Y EQUIPO**

Los activos por los equipos al término del 2017 ascienden a \$ 8651.14

NOTA 13. VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL

La empresa mantiene en activos un vehículo cuyo valor se deprecia en su totalidad en el 2016.

NOTA 14. DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La depreciación de los activos se realiza mediante el método de línea recta al final del 31/diciembre/2018 suman \$ -336070.04

NOTA 15. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTE

La empresa mantiene cuentas por cobrar a largo plazo por \$14640.12

NOTA 16. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES (NO RELACIONADOS)

Al 31 de diciembre la compañía mantiene pasivos corrientes por \$57004.50

NOTA 17. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

La compañía registra deudas a corto plazo con entidades financieras que ascienden a \$ 181760.74

NOTA 18. CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

La empresa cierra con impuesto a cancelar el mes siguiente por \$2908.52

NOTA 19. OBLIGACIONES CON EL IESS

Al cierre del periodo la empresa mantiene deuda a corto plazo con el iess por \$ 431.99; basado en aportes, fondos y préstamos.

NOTA 20. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS CORRIENTE

La empresa mantiene un pasivo financiero que al término del 2018 por \$ 18469.19, el cual se cancelar en los siguientes meses.

NOTA 21. PASIVOS NO CORRIENTES/NO RELACIONADOS (LARGO PLAZO)

Los pasivos no corrientes al término del periodo ascienden a: \$ 4166853.06, dividida entre una deuda bancaria con el banco bolivariano y la municipalidad de Guayaquil por la compra de terreno en mucho lote 2.

NOTA 22. CAPITAL SOCIAL

El Capital Social se mantiene en \$60000 al año 2018.

NOTA 23. UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

Al cierre fiscal la utilidad no distribuida al 2017 asciende a \$ 71867.13

NOTA 24. UTILIDAD DEL EJERCICIO

Al cierre fiscal la utilidad del 2018 a repartir a los accionistas es de \$ 71069.26

ESTADO DE RESULTADOS**NOTA 25. VENTAS LOCALES GRAVADAS 12% de IVA**

Los ingresos generados por la empresa fueron de \$667117.11

NOTA 26. SUELDOS, SALARIOS Y REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS

La empresa incurrió en gastos de sueldos y salarios que ascienden a \$ 42842.23

NOTA 27. BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS

Los gastos incurridos en estos beneficios suman \$ 8823.52

Cdla. Mucho Lote mz 2301 solar 1

Email: contador@lemas.edu.ec Web: www.lemas.edu.ec

Teléfono: 2073746
Guayaquil-Ecuador

NOTA 28. APOORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL INCLUYE FONDO DE RESERVA

Durante el año 2018, la empresa mantuvo gastos por aportes que ascienden a \$ 8392.99

NOTA 29. HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS

Al cierre fiscal, hemos incurrido en gastos por honorarios por \$ 23115.07

NOTA 30. MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

Al cierre fiscal, hemos incurrido en gastos por mantenimiento por \$ 107027.58

NOTA 31. COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES

Al término del 2018, la compañía mantuvo gastos por combustibles por \$ 5934.89

NOTA 32. SEGUROS Y REASEGUROS

Durante el año 2018, la empresa mantuvo gastos por \$ 20623.54

NOTA 33. GASTOS DE VIAJE

La empresa mantuvo gastos por \$ 3496.29

NOTA 34. SERVICIOS PUBLICOS

Durante el año 2018, la empresa mantuvo gastos por servicios públicos por \$ 759.86

NOTA 35. IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

Al cierre fiscal, hemos contribuido en pagos por impuestos y varios por \$ 19358.49

NOTA 36. DEPRECIACION EN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (NO ACELARADA)

La empresa ha depreciado el activo bajo el método de línea recta y al cierre del 2018, asciende a \$ 43434.14

NOTA 37. OTROS GASTOS

La compañía en este rubro registra alimentación del personal activo, movilización, el consumo de internet, gastos no deducibles, uniformes de personal, así como también la inversión realizada en el bien por un monto de \$43539.86

NOTA 38. COMISIONES LOCALES

Durante el periodo fiscal, nuestros gastos financieros ascienden a \$ 5683.12

NOTA 39. INTERESES FINANCIEROS LOCALES

Por líneas bancarias recibidas generamos notas de débito que suman \$196252.56

NOTA 40. UTILIDAD DEL EJERCICIO

Al término del periodo fiscal la empresa ha obtenido una utilidad operativa por el monto de \$125728.41, antes de participación laboral e impuesto a la renta.

Sin haber movimientos significativos en las políticas contables de la compañía, dejo proba la intervención en la empresa CALDEVAR S.A.; del C.P.A. José Barrera Granizo con RUC. # 0920215084001

Atentamente;



Gerente General

Víctor Hugo Calderón Morales

C.I. 0918856378