

## **PRISCOSA S.A.**

### **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

#### **1.- INFORMACION GENERAL**

PRISCOSA S.A. es una Sociedad Anónima radicada en el Ecuador constituida en julio 7 del 2008, cuya actividad principal de la Compañía es la de Compras, Ventas y Alquiler de Bienes Inmuebles.

El domicilio legal de la Compañía, donde se encuentra ubicadas sus oficinas administrativas, es en la Provincia de Santa Elena, Parroquia Salinas, Calle Barrio Carbo Viteri Calle 38 s/n y Ave 11

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad de la Compañía

#### **2.- MONEDA FUNCIONAL**

La contabilidad registra las transacciones en Dólares, que es la unidad monetaria adoptada por la República del Ecuador

#### **3.- BASES DE LA PRESENTACION**

Inicialmente se medirán a Costos Históricos posteriormente a Valor Razonable en cumplimiento con las Normas Internacionales Financieras para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)

Estas Notas a los Estado Financieros fueron aprobadas en una sesión de accionistas celebrada el 20 de marzo del 2020.

#### **4.- BASES DE ELABORACION**

La empresa PRISCOSA S.A. ha elaborado los Estados Financieros en cumplimiento con las Norma Internacional Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

#### **5.- POLITICAS CONTABLES**

##### **RECONOCIMIENTO DE ACTIVOS Y PASIVOS**

El efectivo y Cuentas por Cobrar están compuesto por clientes y Cuentas por Pagar son valores pendientes de pago del año 2018.

##### **6.- RECONOCIMIENTOS DE INGRESOS**

Los ingresos son exclusivamente por Comisiones de alquiler de departamentos.

##### **7.- RECONOCIMIENTOS DE GASTOS**

Los gastos se registran al momento de ser pagados, más la provisión de servicios efectivamente recibidos con Facturas de los Proveedores

**PRISCOSA S.A.**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

**ACTIVO**

**ACTIVO CORRIENTE**

**CAJA Y BANCOS**

Efectivo Recibido 9.856.17

**TOTAL CAJA Y BANCOS 9.856.17**

**CUENTAS POR COBRAR**

Amy Prisco 907,20

**TOTAL CUENTAS POR COBRAR 907,20**

**IMPUESTOS ADELANTADOS**

Crédito Tributario IVA 45.12

Anticipo de Impuesto a la Renta 263.33

**TOTAL IMPUESTOS ADELANTADOS 308.45**

**TOTAL ACTIVO CORRIENTE 11.071.82**

**ACTIVO FIJO**

**MUEBLES Y ENSERES**

Costo Muebles y Enseres 1.436,92

Depreciación Muebles y Enseres -431.10

**TOTAL MUEBLES Y ENSERES 1.005,82**

**TOTAL ACTIVO FIJOS 1.005.82**

**OTROS ACTIVOS**

**PATENTE**

Patente 8.000,00

**TOTAL PATENTE 8.000,00**

**TOTAL OTROS ACTIVOS 8.000,00**

**TOTAL ACTIVO 20.077,64**

**PASIVO**

**PASIVO CORRIENTE**

**PROVISIONES POR PAGAR**

Impuesto a la Renta por Pagar 512,46

less por Pagar 172,80

Retenciones por Pagar 16,40

**TOTAL PASIVO CORRIENTE 701.66**

**TOTAL PASIVO 701.66**

## **PATRIMONIO**

### **CAPITAL SOCIAL**

Capital	12.500,00
Utilidad Años Anteriores	5.059,08
Utilidad del Ejercicio	1.816,90
<b>TOTAL CAPITAL SOCIAL</b>	<b>19.375,98</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>19.375,98</b>
<b>TOTAL PASIVOS / PATRIMONIO</b>	<b>20.077,64</b>

## **ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

### **1.- CAJA Y BANCOS**

Efectivo \$9.856,17

Es el saldo de la Caja, es producto de las ventas, pagos a nuestros Proveedores

### **2.- CUENTAS POR COBRAR**

El valor de las Cuentas por Cobrar es de \$907.20, que serán cobrados el próximo año

### **3.- CREDITO TRIBUTARIO**

Crédito Tributario Iva \$45,12

Anticipo de Impuesto a la Renta \$263.33

Valores que será descontado en el año 2020

### **4.- ACTIVO FIJO**

Muebles y Enseres \$1.436.92

Son Activos que sirven para la operación de la compañía

### **5.- PATENTE**

La compañía adquirió una Patente por un valor de \$8.000.00 dólares

### **6.- PROVISIONES POR PAGAR**

Las provisiones por pagar hacen a un valor de \$701.66 dólares las mismas que serán canceladas en el año 2020

### **7.- PATRIMONIO**

Capital \$12.500.00

Los accionistas son Amy Leigh Prisco, el cual tiene el 99.99% de Acciones, y el Sr. Wilson Franklin Lalanguiel el cual tiene el 0.01% de Acciones, las cuales están valoradas en US 1,00.

**PRISCOSA S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

<b>VENTAS</b>		
Comisión Alquiler Departamento		19.149,68
<b>TOTAL VENTAS</b>		<b>19.149,68</b>
<b>GASTOS ADMINISTRATIVO</b>		
Sueldo		9.600,00
Aporte Patronal		1.070,40
Aporte lece y Secap		96,00
Papelería e Impresos		296,00
Honorarios Profesionales		803,64
Servicios Bancarios		23,44
Comisión		4.299,10
Combustible		26,79
10% de Servicios		6,18
Cuotas Administrativas		302,40
Depreciaciones		143,70
Gastos Varios		152,67
<b>TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVO</b>		<b>16.820,32</b>
<b>UTILIDAD DEL PERIODO</b>		<b>2.329,36</b>

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

**1.- VENTA DE BIENES**

Los ingresos son exclusivamente por Comisión de Alquiler de Departamentos a través de la emisión de las facturas correspondientes y tiene un total de US19.149,68

**2.- GASTOS DE OPERACIÓN:**

Al 31 de diciembre del 2019, los gastos de operación se formaban de la siguiente manera:

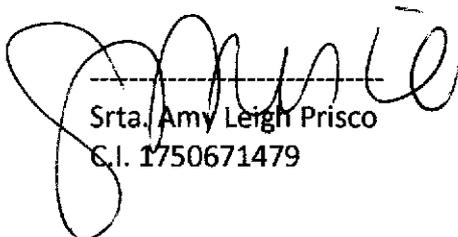
Sueldo	9.600,00	
Aporte Patronal	1.070,40	
Aporte lece y Secap	96,00	
Papelería e Impresos	296,00	
Honorarios Profesionales	803,64	
Servicios Bancarios	23,44	
Comisión	4.299,10	4.299,10
Combustible	26,79	1.071,43
10% de Servicios	6,18	
Cuotas Administrativas	302,40	
Depreciaciones	143,70	
Gastos Varios	152,67	

### **ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

Al inicio de las actividades de la compañía se lo hizo en efectivo que se lo contabilizo como Patrimonio, y también está formado por las Ventas que se realizaron, las cuales fueron pagadas en el año 2019 y los desembolsos que se hicieron por pagos que se realizaron

### **ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

El Patrimonio está conformada con la aportación que hicieron los socios que es de US\$ 12.500,00 dólares.



Srta. Amy Leigh Prisco  
C.I. 1750671479