

BARILAR S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(EXPRESADOS EN DOLARES)

1.- ANTECEDENTES DE LA EMPRESA

BARILAR S.A. es una compañía que se constituyó el 16 de enero de 2009. Su capital suscrito y pagado a la fecha es de \$ 800.00. El objeto social de la compañía es preferentemente dedicarse a compra, venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles propios o alquilados.

2. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

Por naturaleza de la empresa los inventarios que compra son para consumo interno: papelería y otros, los mismos que son cargados a gastos y no lleva ningún control de existencia de los mismos.

2.2 PROPIEDADES DE INVERSION

Los valores de los inmuebles han sido registrados a su valor histórico. Fueron financiados por sus propietarios en el momento de su adquisición. No se han revaluado debido al interés de la administración de consolidar sus propiedades relacionadas.. El costo es depreciado de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada, en base a los siguientes porcentajes anuales:

	Vida útil (en años)
Edificios	50
Instalaciones	10

2.3 ACTIVOS FINANCIEROS

Los activos financieros lo constituyen las cuentas por cobrar a los arrendatarios, no son cartera que se valoran en un mercado activo, por lo que reflejan los valores que se registran en sus facturas de ventas. La cartera no es susceptible de deterioro, por lo que no se efectúa provisión por cuentas malas..

2.4 RETENCIONES EN LA FUENTE POR GASTOS REGISTRADOS

El SRI determina que todos los gastos relacionados con pagos a proveedores (no a empleados) la empresa BARILAR S.A. efectúe una retención que va del 1% al 10% de la base imponible (gasto sin IVA), de lo contrario es un gasto no deducible para fines de impuestos.

2.5 APLICACIÓN DE LAS NIIF EN ECUADOR

Según Resolución de la Superintendencia de Compañías. 08.G.DSC.010 expedida por la Superintendencia de Compañías el 20 de Noviembre del 2008 la empresa BARILAR S.A. se encuentra categorizada en el tercer grupo de empresas, y por tal implementa y adopta las NIIF para PYMES a partir del año 2012, siendo su periodo de transición el 1o de Enero (inicial) del 2011 y el 31 de Diciembre del 2011 (final). La empresa registro el 1 de Enero del 2012 los ajustes de conversión NEC a NIIF presentados extracontablemente en el periodo de transición.

	<u>Diciembre 31,</u>	
	2018	2017
Nota No. 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		
Subtotal Fondo de caja chica	0.00	0.00
Cobros registrados y no depositados		
Cobros de casa matriz-efectivo	0.00	653.63
Cobros de casa matriz-cheques a la vista	0.00	0.00
Cobros de casa matriz-cheques posfechados	0.00	0.00
Cobros de casa matriz-tarjetas de creditos	0.00	0.00
Subtotal cobros registrados y no depositados	653.63	653.63
Banco de Guayaquil	7.20	23.81
Total Efectivo y Equivalente efectivo	660.83	677.44

	<u>Diciembre 31,</u>	
	2018	2017
Nota No. 4 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES		
Cartera de Clientes (Facturas)		
Consumidores finales	0.00	2,936.0
Sociedades y VIP		
Distribuidores/Mayoristas		
Accionistas y empleados		
Otras cuentas por cobrar a clientes		
Tarjetas de Creditos por Cobrar		
Total Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales	0.00	2,936.00

	<u>Diciembre 31,</u>	
	2018	2017
Nota No. 5 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS		
DISTRIBUIDORA FERCHED CIA. LTDA.		
QUEMEX		
PIRITU		
IMPETEL		
BARILAR		
Total	0.00	0.00

OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS

Anticipo a proveedores

Deudas empleados

Dr. Michael Doumet

Otras Cuentas por cobrar

TOTAL	0.00	0.00
--------------	-------------	-------------

Total Otras Cuentas y Documentos por Cobrar por Cobrar	0.00	0.00
---	-------------	-------------

Diciembre 31,**2018 2017****Nota No. 6 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Anticipo del Impuesto a la Renta	28.20	141.22
Iva pagado sobre compras locales	0.00	0.00
Iva pagado sobre importaciones	0.00	0.00
Credito tributario iva por aplicar	0.00	0.00
Retenciones de iva por clientes	0.00	0.00
Retenciones en la fuente renta-clientes	0.00	0.00
Total activos por impuesto corriente	28.20	141.22

Nota No. 7 PROPIEDADES DE INVERSION

movimiento ejercicio 2018

	Saldo Inicial	Adquisiciones	Ventas	Ajustes	Saldo Final
Propiedad, Planta y Equipo					
Terrenos	0.00				0.00
Edificios	29,824.48				29,824.48
Instalaciones	0.00				0.00
Muebles y Enseres	0.00				0.00
Equipos de Oficina	0.00				0.00
Equipos de Computación	0.00				0.00
sub-total	29,824.48				29,824.48

	Saldo Inicial	Gastos	Eliminación	Ajustes	Saldo Final
(-) Depreciación Acumulada					
Edificios	894.73	298.24			1,192.97
Instalaciones	0.00	0.00			0.00
Muebles y Enseres	0.00	0.00			0.00
Equipos de Oficina	0.00	0.00			0.00
Equipos de Computación	0.00	0.00		0.00	0.00
sub-total	894.73	298.24	0.00	0.00	1,192.97
Total propiedad, planta y equipos netos	28,929.75	-298.24	0.00	0.00	28,631.51

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Nota No. 8 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		
ACTIVOS INTANGIBLES		
Gastos de Organización y Constitución	0.00	0
Licencias de Software-adquisición del año	333.37	333.37
- Amortizac.acumulada intangibles	-111.14	-44.47
Total activos intangibles, netos	222.23	288.90

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Nota No. 9 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES		
PROVEEDORES LOCALES		
Proveedores de inventarios	0.00	0.00
Proveedores de bienes gastos	19.80	0.00
Proveedores de servicios	554.36	527.36
Proveedores de activo fijo	0.00	0.00
Otras deudas con proveedores	0.00	0.00
Total Proveedores Locales	574.16	527.36
PROVEEDORES DEL EXTERIOR	0.00	0.00
Total Cuentas y Documentos por Pagar Comerciales	0.00	0.00

		<u>Diciembre 31,</u>	
		<u>2018</u>	<u>2017</u>
OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION			
Nota No. 10	TRIBUTARIA		
	Impuesto retenido a empleados	0.00	0.00
	Iva Cobrado en Ventas	24.00	24.00
	Retenciones del IVA a Proveedores	0.00	0.00
	Retenciones de la renta a Proveedores	0.00	0.00
	Otras retenciones de impuestos	0.00	0.00
	Impuesto a la renta de la Cia,	128.75	141.22
	total deudas con administración tributaria	152.75	141.22

OTRAS PROVISIONES

Intereses acumuladas	0.00
----------------------	------

		<u>Diciembre 31,</u>	
		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Nota No. 11 OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES			

ANTICIPOS DE CLIENTES

Notas de Crédito por liquidar	0.00	0.00
Depósitos de Clientes	0.00	0.00
Total otras cuentas por pagar relacionadas	0.00	0.00

OTROS PASIVOS CORRIENTES

Prestamos de Accionistas	29,055.90	33,825.25
Diversos		
Total otros pasivos corrientes	29,055.90	33,825.25

		<u>Diciembre 31,</u>	
		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Nota No.12 RESERVA LEGAL			

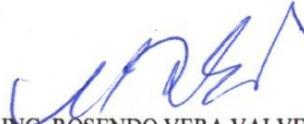
Provisión para Reserva Legal-Utilidad 2010	0.00	0.00
Provisión para Reserva Legal-Utilidad 2011	0.00	0.00
Provisión para Reserva Legal-Utilidad 2017	1.79	1.79
Provisión para Reserva Legal-Utilidad 2018	11.51	0.00
Total Reservas Legal	13.30	1.79

Nota No. 13 . EVENTOS POSTERIORES

Entre el 31 de diciembre de 2018 y la fecha de preparación de los estados financieros adjuntos (22 de Marzo del 2019) no se han producido eventos subsecuentes que en la opinión de la Administración de la compañía BARILAR S.A. pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros auditados.



FERNANDO CHEDARUI ODE
GERENTE GENERAL



ING. ROSENDO VERA VALVERDE
CONTADOR

Guayaquil, 22 de Marzo Del 2019.