RAZÓN SOCIAL:	CELI DAVILA E HIJOS S.A. CELIDAV
DIRECCIÓN COMERCIAL:	GUAYAQUIL, XIMENA CALLE CUENCA 100 INTERSECCION ELOY ALFARO EDIFICIO CENTRO COMERCIAL MULTICOMERCIO PISO 2 OFICINA 7
NO. EXPEDIENTE	133484
RUC:	0992602570001
AÑO:	2018
REGISTRO MERCANTIL	28 DE ENERO DEL 2009
OBJETO SOCIAL	PRESTACION DE SERVICIOS DE ASESORIA EN LOS CAMPOS CONTABLES, JURIDICOS, ECONOMICOS, INMOBILIARIOS Y TRIBUTARIOS
FECHA DE CONSTITUCION	09 DE ENERO DEL 2009

2.-MONEDA FUNCIONAL

NOS REGIMOS AL DÓLAR AMERICANO

3.-BASES DE PRESENTACION

INCLUYE LA PRESUNCIÓN DE QUE EN CASO DE EMPLEAR LAS NIIF PARA LAS PYMES, ESTAS ENTIDADES OBTENDRÁN UNA REPRESENTACIÓN FIEL DE SU SITUACIÓN FINANCIERA Y SU RENDIMIENTO FINANCIERO. SE ESTABLECE QUE UN JUEGO COMPLETO DE ESTADOS FINANCIEROS ESTÁ DE ACUERDO A LAS NIIF PARA LAS PYMES. REQUIERE QUE LA INFORMACIÓN CONTENIDA EN LOS ESTADOS FINANCIEROS SE PRESENTE – AL MENOS –COMPARATIVAMENTE CON EL AÑO ANTERIOR (INCLUYENDO A LAS NOTAS –CUANTITATIVAS). ESTABLECE QUE UN CONJUNTO DE ESTADOS FINANCIEROS COMPLETOS, DE ACUERDO A LA NIIF PARA LAS PYMES, ESTARÁ INTEGRADO POR:

- UN *ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA;*
- UN *ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS;*
- UN *ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO;*
- UN *ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO;*
- NOTAS EXPLICATIVAS.

4.-DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIF

YO, **MARIA FERNANDA DAVILA FADUL** CON C.C. NO. **0918638420** EN CALIDAD DE GERENTE GENERAL Y REPRESENTANTE LEGAL DE LA **COMPAÑIA CELI DAVILA E HIJOS S.A. CELIDAV**, DECLARO QUE NOS VAMOS A REGIR CON LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF) Y LAS NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD (NIC) Y NOS ACOGEREMOS AL FIEL CUMPLIMIENTO.

5.-PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A) EN CUANTO A LAS DEPRECIACIONES DE ACTIVOS FIJOS NOS REGIREMOS AL MÉTODO DE LÍNEA RECTA SEGÚN LA NIC 16.

REFERENTE A LAS CUENTAS INCOBRABLES APLICAREMOS PROVISIÓN DEL 1% SEGÚN LA NIC 37 Y LAS RESERVAS SE APLICARAN DE ACUERDO A LOS ESTATUTOS DE LA COMPAÑÍA.

B) LOS CAMBIOS EN ESTIMACIONES SE RECONOCERÁN PROSPECTIVAMENTE. CUANDO SE DETECTEN ERRORES, SE DEBERÁN CORREGIR RETROACTIVAMENTE.

C) ESTABLECE QUE LA DEFINICIÓN DE POLÍTICAS CONTABLES POR PARTE DE LA GERENCIA DEBE GENERAR INFORMACIÓN RELEVANTE Y FIABLE.

D) CUALQUIER CAMBIO EN NUESTRAS POLÍTICAS CONTABLES NOS REGIREMOS A LA NIC 8.

6.- DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO:

A) ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO:

AL CIERRE DEL EJERCICIO 2018 QUEDARON LOS SIGUIENTES VALORES: EN CAJA **$ 100,00** Y EN BANCO **$ 18.908,57.**

B) ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA:

1) REFERENTE A LOS ACTIVOS: CERRAMOS CON UN TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE DE **$ 27.129,15** Y UN ACTIVO FIJO DE **$ 11.356,00**; QUEDANDO UN TOTAL DE ACTIVOS DE **$ 48.485,15.**

2) REFERENTE AL PASIVO Y PATRIMONIO CERRAMOS DE LA SIGUIENTE MANERA: PASIVO CORRIENTE **$ 11.107,04** Y UN PATRIMONIO DE **$ 37.378,11;** QUEDANDO CON UN PASIVO Y PATRIMONIO DE **$ 48.485,15.**

C) ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS:

1) REFERENTE A LOS INGRESOS DEL EJERCICIO ECONÓMICO 2018 SE FACTURO **$ 160.844,72** (-) COSTOS OPERACIONALES **$ 122.468,67;** QUEDA UNA UTILIDAD BRUTA DE **$ 38.376,05** (-) GASTOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS **$ 28.840,54**; QUEDA UNA UTILIDAD DE **$ 9.535,51**; (-) 15% PART. TRABAJADORES **$ 1.430,33;** QUEDA UNA UTILIDAD GRAVABLE DE **$ 8.105,18** (-) 22% DEL IMPUESTO A LA RENTA **$ 1.783,14;** QUEDA UNA UTILIDAD ANTES LA RESERVA LEGAL DE **$ 6.322,04** (-) 10% RESERVA LEGAL **$ 632,20;** QUEDANDO UNA UTILIDAD DEL EJERCICIO DE **$ 5.689,84.**

D) ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO:

SE MANTIENE EL CAPITAL SOCIAL DE **$ 800,00**, LA RESERVA LEGAL CON UN VALOR DE **$ 3.646,19**. LA UTILIDAD DEL EJERCICIO NO DISTRIBUIDA **$ 27.242,08** Y LA UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO **$ 5.689,84** QUEDANDO UN PATRIMONIO DE **$ 37.378,11.**

7.-FECHA DE APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS.

GUAYAQUIL, 23 DE ABRIL DEL 2019

MARIA FERNANDA DAVILA FADUL
C.C. NO. 0918638420
GERENTE GENERAL