

FABRICA NILUFA ALI FANALI S.A.
Notas a los estados financieros
31 de diciembre de 2018

Estado de Flujos de Efectivo	2018	2017
<u>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</u>		
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	400,00	460,00
INVENTARIOS	0	3.196,81
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	(388,00)	(468,70)
OTROS PASIVOS CORRIENTES	1,44	1,38
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	13,44	537,60
<u>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</u>		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	0	0
ACTIVOS INTANGIBLES	0	0
Efectivo neto provisto por las actividades de inversión	0	0
<u>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</u>		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTES	0	0
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	0	0
Efectivo neto provisto por las actividades de Financiamiento	0	0
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	13,44	537,60
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	4.238,71	3.701,11
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	4.252,15	4.238,71

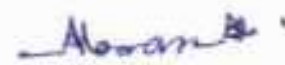

ABSAR ALI
Gerente General


Ing. José M. Larrea Seguí Santana, CPA
Contador General

FABRICA NILUFA ALI FANALI S.A.
Notas a los estados financieros
31 de diciembre de 2018

Estado de Situación Financiera

	<u>Notas</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
ACTIVOS			
Activos Corrientes			
Efectivo y equivalente efectivo	7	4.252,15	4.238,71
Inventarios	8	9.541,03	9.541,03
Total Activos corrientes		13.793,18	13.779,74
Activos No Corrientes			
Propiedades, planta y equipos netos	9	13.668,34	13.668,34
Activos totales		27.461,52	27.448,08
PASIVO			
Pasivo Corrientes			
Impuestos a la Renta por pagar	12	18,96	15,96
Otros pasivos corrientes	10	6,14	4,70
Total Pasivos corrientes		25,10	20,66
PATRIMONIO			
Capital	11	30.000,00	30.000,00
Resultados Acumulados	12	(2.572,58)	(2.581,05)
Resultado del Ejercicio	12	9,00	8,47
Patrimonio Neto		27.436,42	27.427,42
Pasivo y Patrimonio		27.461,52	27.448,08

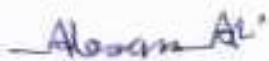

ABSAR ALI
Gerente General


Ing. José M. Larrañeque Santana CPA
Contador General

FABRICA NILUFA ALI FANALI S.A.
Notas a los estados financieros
31 de diciembre de 2018

Estado de resultado integral y ganancias acumuladas

	<u>Notas</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ingresos actividades ordinarias	5	400,00	480,00
Costos de ventas y Producción	6	(388,00)	(468,70)
Ganancias brutas		12,00	11,30
Gastos de Ventas y Administración	6	0	0
Ganancias y/o (Perdidas) de operaciones continuadas		12,00	11,30
Otros gastos imputables			
Participación trabajadores		0	0
Impuestos a la Renta		3,00	2,83
Total Otros Gastos Imputables		3,00	2,83
Resultado del Ejercicio		9,00	8,47


ABSAR ALI
Gerente General


Ing. José M. Lamatigui Santana, CPA
Contador General

FABRICA NILUFA ALI FANALI S.A.
Notas a los estados financieros
31 de diciembre de 2018

1. INFORMACION GENERAL

(a) Objeto social y actividades

Fabrica NILUFA ALI FANALI S.A., se constituyó el día 8 de febrero del 2011 en la República del Ecuador y su principal actividad económica y comercial es de "Fabricación prenda de vestir" a cambio de una retribución o por contrato, y su domicilio legal queda ubicada en la Provincia de Guayas, cantón de Guayaquil, en la parroquia Sucre.

La compañía está autorizada y registrada por la Superintendencia de Compañías con el expediente No. 137670. En el día 24 de abril del 2011, la administración tributaria (SRI) le otorgo el Registro Único Contribuyente No. 09927054500001 para iniciar sus actividades comerciales en cumplimiento de las normas tributarias.

(b) Aprobación de los estados financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018, han sido emitidos con la autorización de la Gerencia General el 28 de febrero del 2019 y posteriormente fueron puestos a consideración de la Junta General de Accionistas.

2. RESUMEN DE LA PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido diseñadas en función de la NIIF para PYMES modificada el 21 de mayo del 2015 que entraron en vigencia desde el 1 de enero del 2016; y, aplicadas de manera uniformes a todos los ejercicios que se presentan en estos estados financieros.

2.1 Bases de Preparación

Los presentes estados financieros se han elaborado de acuerdo a la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) que han sido adoptadas en Ecuador y representan la opción integral, explícitas y sin reservas de las referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniformes a los ejercicios que se presentan.

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados sobre la base del costo histórico.

La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF requiere el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Administración que ejerzan su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía. En la Nota 3 se revelan las áreas que implican un mayor grado de juicio o complejidad o de las áreas donde los supuestos y estimados son significativos para los estados financieros.

Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la administración.

FABRICA NILUFA ALI FANALI S.A.
Notas a los estados financieros
31 de diciembre de 2018

2.2 Cambios en políticas contables y desglose.

(a). Normas nuevas y modificadas, adoptadas por la compañía

La compañía no ha aplicado las siguientes Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF nuevas y revisadas el 21 de mayo del 2015 pero que aún no son efectivas que permiten aplicación anticipada.

<u>Norma</u>	<u>Tipo de cambio</u>	<u>Aplicación obligatoria para ejercicios iniciados a partir de</u>
NIIF 9	Instrumentos financieros	Enero 1, 2018
NIIF 15	Ingresos procedentes de contratos con clientes	Enero 1, 2017
Modificaciones a la NIC 1	Iniciativa de revelación	Enero 1, 2016
Modificaciones NIC 16 y NIC 18	Clasificación de los métodos aceptables de depreciación y amortización	Enero 1, 2016
Modificaciones a la NIC 27	Método de participación en los estados separados	Enero 1, 2016
Modificaciones a la NIIF	Mejoras anuales a las NIIF ciclo 2012 - 2014	Enero 1, 2016

La compañía estima que, considerando la naturaleza de sus actividades, no se generan un impacto significativo en los estados financieros de su aplicación inicial

2.3 Moneda funcional y moneda de presentación.

Los estados financieros se preparan en la moneda del ambiente económico donde opera la Compañía (moneda funcional). Las cifras incluidas en los estados financieros adjuntos están expresadas en dólares estadounidenses que corresponde a la moneda funcional y de presentación de la Compañía. A menos que se indique lo contrario, las cifras incluidas en los estados financieros adjuntos están expresadas en dólares estadounidenses.

2.4 Efectivo y equivalente de efectivo.

El efectivo y equivalente al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades de crédito y otras inversiones a corto plazo de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos.

2.5 Activos y pasivos Financieros

2.5.1 Clasificación

La compañía clasifica sus activos y pasivos financieros en las siguientes categorías:

1) "Cuentas y Documentos por Cobrar", y,

2) "Obligaciones y cuentas por pagar"

FABRICA NILUFA ALI FANALI S.A.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre de 2018

La clasificación depende del propósito para el cual se adquieren los activos financieros o se contratan los pasivos. La compañía define la clasificación al momento de su reconocimiento inicial.

La compañía mantuvo activos financieros en las categorías de, "Cuentas y Documentos por cobrar". De igual forma, la Compañía mantuvo pasivos financieros en la categoría de, "obligaciones y cuentas por pagar". Las características de las mencionadas categorías se explican a continuación:

- (a). Cuentas y Documentos por cobrar.
Son activos financieros no derivados que dan derechos a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en el activo corriente, excepto por los de vencimiento mayor de 12 meses contados desde la fecha al estado de situación financiera que se presentan como activos no corrientes. Las cuentas y documentos por cobrar de la Compañía comprenden principalmente cuentas por cobrar a clientes, relacionadas y otras cuentas por cobrar.
- (b). Obligaciones y cuentas por pagar.
Representados en el estado de situación financiera por cuentas sobre obligaciones de pago por bienes o servicios adquiridos en el curso normal de operación, representada principalmente por proveedores, comisiones a agencias de publicidad y acreedores por canje. Se incluyen en el pasivo corriente, excepto por los vencimientos mayores a 12 meses contados a partir de la fecha del estado de situación financiera. Al 31 de diciembre de 2014, la Compañía no presenta las cuentas por pagar con vencimientos mayores a 12 meses, por lo que estos saldos se incluyen en el pasivo corriente.

2.5.2 Reconocimiento y medición inicial y posterior.

- (a) Reconocimientos - La compañía reconoce un activo o pasivo financiero en el estado de situación financiera a la fecha de la negociación y se reconocen cuando se compromete a comprar o vender el activo o pagar el pasivo.
- (b). Medición Inicial. - Los activos y pasivos financieros son medidos inicialmente a su valor razonable más cualquier costo atribuible a la transacción, que, de ser significativos, es reconocido como parte del activo o pasivo financiero; siempre que el activo o pasivo financiero no sea designado como de valor razonable a través de ganancias y pérdidas. Con posterioridad al reconocimiento inicial la Compañía valora los mismos como se describe a continuación.
- (c). Medición posterior. - Las cuentas y documentos por cobrar: Se miden al costo de su valor nominal, cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, se aplica el método de intereses efectivo. Cuentas y documentos por Pagar: Se miden al costo amortizado aplicando el método de interés efectivo. No obstante, los pasivos financieros que no tengan un tipo de interés establecido, el importe venza o se espere recibir en el corto plazo y/o el efecto de actualizar no sea significativo, se valoran por su valor nominal.

2.5.3 Baja de activos y pasivos financieros

Los activos financieros se dejan de reconocer cuando los derechos a recibir sus flujos de efectivo expiran o se transfieren a un tercero y la compañía ha transferido sustancialmente todo los riesgos

FABRICA NILUFA ALI FANALI S.A.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre de 2018

y beneficios derivados de su propiedad. Un pasivo es eliminado cuando las obligaciones de la Compañía se han liquidado.

2.6 Cuentas y Documentos por cobrar

Comprende cuentas por cobrar a clientes, relacionadas, otras cuentas por cobrar y la provisión para cuentas incobrables.

Los clientes: son facturas por ventas de prenda de vestir, cuyo plazo de recuperación es en un tiempo menor de 45 días motivo por el cual no existe cobro de intereses implícito y explícito.

Las cuentas por cobrar relacionadas corresponden a préstamos de socios y pagos a terceros efectuados por la compañía los cuáles no tienen un vencimiento específico y no generan intereses.

Si se espera cobrar la deuda en un año o menos (o en el ciclo normal de la operación, si este fuera más largo), se clasifican como activos corrientes. En caso contrario, se presentan como activos no corrientes.

Las cuentas a cobrar se reconocen inicialmente por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado de acuerdo con el método del tipo de intereses efectivo, cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, menos la provisión por pérdidas por deterioro de su valor.

2.7 Inventarios

Stock

Los inventarios están valuados al costo o a su valor neto de realización, el que resulte menor, utilizando el método promedio ponderado para la imputación de las salidas de dichos inventarios.

El saldo del rubro no excede el valor de mercado o neto de realización de los inventarios.

Producción

Las compras de bienes y servicios para la fabricación de artículos de hormigón están registradas al valor de la factura del proveedor.

2.8 Servicios y otros pagos anticipados

Representan los anticipos de proveedores, anticipos como sueldos y depósitos de garantías.

Los anticipos a proveedores representan pagos anticipados para compras de bienes y servicios devengados a corto plazo.

Las otras cuentas por cobrar incluyen principalmente los anticipos y préstamos a funcionarios y empleados de la Compañía los cuales son descontados en sus nóles mensuales. Estos préstamos no implican cobro de intereses, y se clasifican como corrientes.

2.9 Impuestos corrientes y diferidos.

El gasto por impuestos del período comprende los impuestos corrientes. Los impuestos se reconocen en el resultado integral.

FABRICA NILUFA ALI FANALI S.A.
Notas a los estados financieros
31 de diciembre de 2018

Impuestos corriente

El cargo por impuestos a la renta corriente se calcula mediante tasa de impuestos aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuestos del 25% de las utilidades gravables, la cual se reduce al 14% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente.

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuestos a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas al año anterior sobre 0,2% del patrimonio, 0,2% de los costos y gastos deducibles, 0,4% de los ingresos gravables y 0,4% de los activos.

En la declaración del impuestos a la renta del 2018 la compañía NO causó anticipos de impuestos a la Renta.

Impuestos diferidos

La Compañía no reconoce los Activos o Pasivos de Impuestos diferidos. Acoge a lo dispuestos en el Suplemento de la Ley Orgánica de Incentivos a la Producción y Prevención del Fraude Fiscal En la que se establece. "las provisiones diferentes a las de cuentas incobrables, desmantelamiento, desahucio y pensiones jubilares patronales, serán consideradas como no deducibles en el periodo en el que se registren contablemente; sin embargo, se reconocerá un impuesto diferido por este concepto, el cual podrá ser utilizado en el momento en que el contribuyente se desprenda definitivamente de recursos para cancelar la obligación por la cual se efectuó la provisión".

En adición, es importante señalar que la compañía para la aplicación de la deducibilidad de costos y gastos para efectos de la determinación de la base imponible sujeta de impuestos a la renta, con el propósito de mejorar sus ingresos de sus flujos, en bajar su carga tributaria aplica los beneficios tributarios vigentes, como son la provisión de cuentas incobrables, las pérdidas de inventarios y siniestros

2.10 Propiedades, planta y equipos

Las propiedades y equipos se contabilizan por su costo histórico menos la depreciación acumulada y pérdidas por deterioro, en caso de producirse. El costo incluye tanto los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición o construcción de un Activo, en la medida en que se cumplan los requisitos para su reconocimiento. El costo también puede incluir ganancias o pérdidas por coberturas cualificadas de flujos de efectivo de las adquisiciones en moneda extranjera de Propiedad, planta y equipo traspasadas desde el patrimonio neto.

Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición solo son capitalizados cuando es probable que beneficios económicos futuros asociados a la inversión influya hacia la Compañía y los costos puedan ser medidos razonablemente. Los otros desembolsos posteriores corresponden a reparaciones o mantenimientos y son registrados en resultados cuando son incurridos.

La depreciación de las propiedades y equipos es calculada linealmente basada en la vida útil estimada de los bienes del activo fijo. Las estimaciones de vida útiles y valores residuales de los

FABRICA NILUFA ALI FANALI S.A.
Notas a los estados financieros
31 de diciembre de 2018

activos son revisados, y ajustados si es necesario, a cada fecha de cierre de los estados financieros

Las vidas útiles estimadas de propiedades y equipos son las siguientes:

<u>Descripción del bien</u>	<u>Números de años</u>	<u>Perspectiva de vida en meses</u>
Instalaciones	10	120
Muebles y enseres	10	120
Maquinarias y Equipos	15	180
Equipos de computación	3	36
Vehículos	5	60

Las ganancias y pérdidas por la venta de propiedades y equipos se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se reconocen en el estado de resultado integrales.

Cuando el valor de libro de un activo de propiedades y equipo excede su monto recuperable, este es reducido inmediatamente hasta su valor recuperable.

2.11 Cuentas y documentos por pagar

Las cuentas y documentos por pagar son obligaciones comerciales de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de la operación. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimientos a un año o menos (o vencen en un ciclo normal de explotación, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales a pagar se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado usando el método de tipo de interés efectivo.

2.12 Obligaciones con instituciones financieras

Las deudas financieras se reconocen inicialmente por su valor razonable menos los costos de la Transacción en los que se haya incurrido. Posteriormente, las deudas financieras se valoran por su costo amortizado, cualquier diferencia entre los dos fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso se reconoce en la cuenta de resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo.

2.13 Beneficios a Empleados

2.13.1 Beneficios de corto Plazo

Se registran en el rubro "beneficio social" del estado de situación financiera con contrapartida en el estado de resultado integral y corresponden principalmente a:

- (i) Remuneraciones fijas y variables de los funcionarios y empleados de la Compañía: se provisionan y/o pagan de acuerdo a la política interna establecidas por la Compañía.
- (ii) Décimo tercero y décimo cuarto sueldos y aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social. Se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación laboral vigente en el Ecuador Aplicando en base del efectivo los pagos décimo tercero y cuarto.

FABRICA NILUFA ALI FANALI S.A.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre de 2018

2.13.2 Beneficios de largo plazo.

Jubilación patronal y desahucio (no fondeados)

La compañía no reconoce esta provisión de beneficios de empleados establecidos por la Leyes Laborables porque no tiene empleados bajo relación dependencia.

2.14 Participación de los trabajadores en las utilidades.

El 15% de la utilidad anual que la Compañía debe reconocer en concepto de participación laboral en las utilidades es registrado con cargo a resultados del ejercicio en que se devenga, con base en las sumas por pagar exigibles.

2.15 Provisión corriente

La compañía registra provisiones cuando:

- (i). Existe una obligación presente, ya sea legal o implícita. Como resultados de eventos pasados,
- (ii). Es probable vaya a ser necesario una salida de recursos para liquidar la obligación y,
- (iii). El monto se ha estimado de forma fiable.

Los montos reconocidos como provisión son la mejor estimación de la Compañía, a la fecha de cierre de los estados financieros, de los desembolsos necesarios para liquidar la obligación.

2.16 Ingresos y Gastos

2.16.1 Ventas de Prendas de Vestir

Los ingresos se reconocen en los resultados cuando se han entregado el producto, cuando el importe de los mismos se puede valorar con fiabilidad y es probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la Compañía. Los ingresos se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del Gobierno del País Ecuatoriano.

2.16.2 Ingresos Financieros

Los ingresos por intereses y rendimientos se reconocen sobre la base de la proporción del tiempo transcurrido de los activos financieros adquiridos, usando el método de Interés efectivo.

2.16.3 Gastos

Se reconocen por el método del devengado.

3. ESTIMACIONES Y CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS

La preparación de estados financieros requiere que la administración realice estimaciones y utilice supuestos que afectan los montos incluidos en estos estados financieros y sus notas relacionadas. Las estimaciones realizadas y supuestos utilizados por la Compañía se encuentran basadas en la experiencia histórica, cambios en la industria e información suministrada por fuentes externas calificadas. Sin embargo, los resultados finales podrían diferir de las estimaciones bajo ciertas condiciones.

FABRICA NILUFA ALI FANALI S.A.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre de 2018

Las estimaciones y políticas contables significativas son definidas como aquellas que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera y los resultados de la compañía y/o las que requieren un alto grado de juicio por parte de la administración.

Las principales estimaciones y aplicaciones del criterio profesional se encuentran relacionadas con los siguientes conceptos:

- (a) **Detrimento de cuentas por cobrar.** - La estimación para cuentas incobrables es determinada por la Gerencia de la Compañía, en base a una evaluación de la antigüedad de los saldos por cobrar y la posibilidad de recuperación de los mismos, y/o utilizando la tasa fiscal. La provisión para cuentas incobrables se carga a los resultados del año y las recuperaciones de cuentas provisionadas se acreditan a otros ingresos.
- (b) **Provisiones por beneficios a empleados a largo plazo.** - Los cálculos actuariales practicados por peritos independientes, emplean hipótesis provistas por la administración, tal como se describe en la Nota 2.13.2.

4. ADMINISTRACION DE RIESGOS FINANCIEROS

Las actividades de la Compañía la exponen a una variedad de riesgos financieros:

- (a) **Riesgo de liquidez.** - La principal fuente de liquidez son los flujos de efectivo provenientes de las actividades de operación y comerciales de la Compañía. Para administrar la liquidez de corto plazo, la Compañía se basa en los flujos de caja proyectados para un periodo de doce meses. Al 31 de diciembre de 2018 el efectivo y equivalente de efectivo cubre 100% del total del pasivo corriente.
- (b) **Riesgos de crédito.** - La Compañía es responsable de la gestión y análisis del riesgo de crédito de sus clientes nuevos antes de proceder a ofrecerles los plazos y condiciones de pago habituales. El riesgo de crédito se origina por el efectivo y equivalente de efectivo por otros activos líquidos equivalentes, y depósitos en bancos e instituciones financieras, así como por la exposición al crédito con clientes, incluyendo las cuentas comerciales a cobrar y las transacciones acordadas. El control de riesgo establece la calidad crediticia del cliente, teniendo en cuenta su posición financiera, experiencia pasada y otros factores. La gestión ejecutada por la Administración y los cortos plazos de vencimientos y las bajas pérdidas históricas han demostrado que el riesgo no es significativo y está controlado.

6. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS Y OTROS INGRESOS

Las ventas son al contado y su composición:

Ingresos por:	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ventas vestimenta general	460,00	480,00

FABRICA NILUFA ALI FANALI S.A.
Notas a los estados financieros
31 de diciembre de 2018

6. COSTOS POR NATURALEZA

Los costos operacionales agrupados de acuerdo a su naturaleza es el siguiente.

	<u>2017</u>	<u>2017</u>
COSTO DE VENTAS		
Suministros y Materiales	388.00	488.70

7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

El dinero mantenido en estos rubros incluye valores de libre disponibilidad mantenido en las cuentas bancarias, es utilizado principalmente para financiar el capital de trabajo y para pagar las obligaciones con proveedores.

Al 31 de diciembre de 2017 el rubro efectivo y equivalente de efectivo se compone de la siguiente manera:

	<u>2017</u>	<u>2017</u>
Caja	4.252.15	4.238.71

Estos valores están disponibles para la administración sin restricciones de ningún tipo y no han sido entregados en garantía.

8. INVENTARIOS

El saldo del conteo físico de inventario la administración considera que estos valores son totalmente utilizados en el corto plazo, debido a que estos son de alta rotación en las ventas de prendas de vestir, que serán consumidos a partir del año 2018.

Composición:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Inventario de Vestimenta general	9.541.03	9.541.03

9. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

Se incluyen los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se esperan que su uso sea utilizado por más de un periodo y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, sean utilizados en la producción o suministro de bienes o servicio, o se utilicen para propósitos administrativos. Movimientos:

	<u>Máquinas y equipos</u>
Costo o Valor razonable	13.900,00
(-) Depreciación Acumulada	231,66
SALDO NETO	<u>13.668.34</u>

FABRICA NILUFA ALI FANALI S.A.**Notas a los estados financieros****31 de diciembre de 2018****10. OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES**

Resultan de obligaciones de hechos pasados, y corresponde a futuros desembolsos que en el corto plazo serán cancelados. Composición

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
IVA en Ventas (1)	5,02	3,58
Retenciones a Proveedores (1)	1,12	1,12
	<u>6,14</u>	<u>4,70</u>

(1) Corresponde a los valores retenidos y gravados como impuestos por la compañía, los mismos que son cancelados al Servicios de rentas Internas hasta el día 16 de cada mes

11. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social. - El capital social está constituido por 30.000 acciones ordinarias con un valor nominal unitario de US\$ 1,00 cada una y a esa fecha están totalmente pagadas

ACCIONISTAS	<u>Capital Autorizado</u>	<u>Capital No Pagado</u>	<u>Capital Pagado</u>
ABSAR ALI	49.500,00	19.743,00	29.757,00
ELIAS HOSSAIN	500,00	257,00	243,00
	<u>50.000,00</u>	<u>20.000,00</u>	<u>30.000,00</u>

12. RESULTADOS ACUMULADOS**12.1 Resultados Acumulados – Ganancias o (Perdidas) Acumuladas**

Composición

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Perdidas acumuladas ejercicios anterior	(2.632,37)	(2.632,37)
Ganancias acumuladas ejercicios anterior	59,79	51,32
	<u>(2.572,58)</u>	<u>(2.581,05)</u>

12.2 Resultado del Ejercicio:

Su composición surge

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Resultado Contable	12,00	11,30
(-) 15% Participación de Trabajadores	0,00	0,00
(-) 25% Impuestos a la renta	3,00	2,83
Resultado del Ejercicio	<u>9,00</u>	<u>8,47</u>