

ABISAICORP S.A.

NOTAS DE LOS ESTADOS
FINANCIEROS
AÑOS 2018

De la Oficina de :
Econ. Ramón Carriel F.

Contador Publico Lic.# 4643
Economista Lic. # 401
Auditor Externo Lic.# SC-RNAE 231.

Alberca 1021 - Zona Mecenas 99100-41
Tel: 2286-2700
Email: info@abisaicorp.com
Guaymas - Tamaulipas

ABISAICORP S.A.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018. (Expresado en dolores americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL.

LA EMPRESA

Se constituyó en la ciudad de Guayaquil, Capital de la Provincia del Guayas el 31 de mayo del 2011, ante el Notario Trigésimo del Cantón Guayaquil, Doctor Piero Gastón Aycart Vincenzini; ha sido aprobada por la Superintendencia Compañías de Guayaquil, mediante Resolución N° SC.II.DJC. G.1.1.0003588 del 28 de junio del 2011 e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Daule con el N° 269 del 13 Julio del 2011, con el Registro Único de Contribuyente N° 0992721618001. Con Expediente N° 140515, Domicilio en Av. León Febres Cordero KM 18 y Vía Aurora Pascuales. Con un capital pagado de \$ 800.00 dólares americanos de 4 socios, con iguales porcentaje de participación.

2. OBJETO SOCIAL

La Compañía tendrá por objeto dedicarse a la compra, venta, concesiones y explotación de bienes inmuebles.

3. ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL Y SOCIETARIA

La organización tiene el objetivo dedicarse a la comercialización de bienes inmuebles para la ventas y concesiones para diferentes actividades comerciales. Para alcanzar su misión ha establecido norma política con una red de recursos:

- Humanos
- Tecnológicos
- Económicos

BASE DE ELABORACIÓN Y POLITICAS CONTABLES ADOPTADAS POR LA EMPRESA.

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las Norma Internacionales de Información Financiera Mediana Entidad (NIIF para las Pymes) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y aceptados por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y las disposiciones legales prescritas o permitidas por el Servicio de Rentas Internas y la Superintendencia de Compañía. Están presentados en unidades monetarias de dólares americanos, porque el Ecuador no emite papel moneda y como negocios en marcha.

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenido por la empresa, por la gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en la Junta General. Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria. Y corresponde al ejercicio económico del primero de enero del 2018 al 31 de diciembre del 2018.

3.1 FINALIDAD DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros constituyen una representación estructurada de la situación financiera y del rendimiento financiero de una entidad. El objetivo de los estados financieros es suministrar información acerca de la situación financiera, del rendimiento financiero y de los flujos de efectivo de una entidad, que sea útil a una amplia variedad de usuarios a la hora de tomar sus decisiones económicas.

Los estados financieros también muestran los resultados de la gestión realizada por los administradores con los recursos que les han sido confiados. Para cumplir este objetivo, los estados financieros suministrarán información acerca de los siguientes elementos de una entidad:

- (a) activos, corrientes y no corrientes y diferidos;
- (b) pasivos, corrientes y no corrientes y diferidos;
- (c) flujo de efectivo;
- (d) Estado de cambio en el patrimonio;
- (e) patrimonio;
- (f) ingresos y gastos, en los que se incluyen las ganancias o pérdidas;
- (g) aportaciones de los accionista y distribuciones de utilidades.

Esta información, junto con la contenida en las notas, ayuda a los usuarios a predecir los flujos de efectivo futuros de la entidad y su grado de certidumbre

El objetivo de la información financiera con propósito general, es proporcionar información financiera sobre la entidad que informa que sea útil a los inversores, prestamistas y otros acreedores existentes y potenciales para tomar decisiones sobre el suministro de recursos a la entidad. Esas decisiones conllevan, comprar, vender o mantener patrimonio e instrumentos de deuda y proporcionar o liquidar préstamos y otras formas de crédito.

La administración declara que las NIIF han sido aplicadas para PYMES sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros. Con las respectivas estimaciones relevantes que son susceptible a cambio significativo. La información es responsabilidad del representante legal, ratificadas posteriormente por la junta de accionistas. La gerencia siempre estuvo preocupada por los riesgos operacionales y evitado de algún conflicto en la comercial y laboral, principalmente en los contratos de ventas y de los concesionarios.

4. RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN Y ESTIMACIONES REALIZADAS

La administración declara que las NIIF (Pymes) han sido aplicada sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros. La información es responsabilidad del representante legal, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios. En la preparación de los estados financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar algunos de los activos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas.

5. OPERACIONES DEL PRESENTE EJERCICIO ECONOMICO

ACTIVOS		
ACTIVO CORRIENTE		\$ 892,144.63
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	83,306.65	
Cuentas por Cobrar Clientes locales	332,806.83	
Cuentas por Cobrar Clientes Incobrables	2,926.11	
(-) Provisión Cuentas Incobrables	(2,659.01)	
Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas	10,299.37	
Anticipo Proveedores	4,943.29	
Credito Tributario a favor del sujeto de pasivo (Iva)	6,768.53	
Credito Tributario a favor del sujeto de pasivo (Renta)	34,997.48	
ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDOS PARA LA VENTA		
Costo	418,755.38	

5.1 ACTIVO CORRIENTES

Se registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes de efectivo partidas como: cajas, los depósitos a la vista en instituciones financiera e inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles. Los ingresos de efectivo se abonaron y se cancelaron obligaciones que tenía la empresa, tanto a proveedores como a financiera. También los activos corrientes se encuentra las cuentas por cobrar a los diferentes deudores, en algunos cobramos intereses y otros no.

La empresa no ha tenido los ingresos necesarios para cubrir los compromisos, con las instituciones financiera, pero la gerencia a cumplidos con dificultad.

El grupo deudores comerciales está compuesto de una serie de cuentas que representan los derechos que la empresa tiene sobre cuentas por cobrar, clientes, empleados, directivos, socios y el estado en calidad de retenciones en la fuente, en desarrollo de su actividad principal de negocios. Este grupo de cuentas constituyen una parte importante del balance porque contiene buena parte del capital de trabajo del ente económico y en la medida en que se haga un buen manejo de este recurso se mejora la liquidez y la rentabilidad.

La contabilidad de las cuentas por cobrar de este grupo está regida por las NIIF para las pymes, que exigen la separación de las cuentas sustentadas en la realidad económica y los valores representativos del costo del dinero como son los intereses por financiamiento.

Las provisiones por cuentas incobrables, cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los estados financieros, se registrará las provisiones por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas las pérdidas por deterioro relacionadas a cuentas incobrables se registran como gasto en el estado de resultados integrales.

6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Son aquellas propiedades, planta y equipos que tienen sustancia corpórea y por lo tanto se puede palpar, con unas características propias como son: la permanencia en el servicio de la entidad, vida útil durable y no disponibilidad para las ventas.

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada aplicando el método de línea. En la depreciación de las propiedades, planta y equipos se utilizar las siguientes tasas, autorizar por el Servicio de Rentas Interna.

Si existe algún indicio de que ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Inmuebles (excepto terrenos)	5% anual
Instalación, maquinarias, equipos y muebles	10 % anual
Vehículos, equipos de transporte y equipos camineros móvil	20% anual
Equipos de cómputo y software	33 % anual

6.1 DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, plantas y equipos, activos intangibles e inversiones en asociadas para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro del valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultado. De la misma forma similar se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios.

Si una partida de inventario se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos de determinación y venta y se reconocen inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados. En el 2017 nosotros transferimos los locales de la bodega para las ventas a las cuentas de Edificios porque teníamos los certificados de propiedades horizontal, de esa manera nos beneficiamos de la depreciación del edificio.

Tenemos que dejar bien claro que nosotros no arrendamos locales sino concesionamos, estos términos son diferentes para el SRI.

6.2 EXISTENCIA DE LOCALES

Al 31 de diciembre la empresa tiene locales que no se han vendido, que son propios de la empresa. Existen locales que se han entregados a los clientes, pero todavía el banco no ha liberado la hipoteca y otros que se financiaron directamente con la empresa. Adjunto detalle

ABISAICORP S.A.					
Informe de los locales comprometidos					
	CLIENTES	FECHAS	FACTURA	COSTOS	PRECIO VENTAS
3	FRANCISCO VILLACRES	21/12/2018	001001000002553	100,179.92	\$ 148,000.00
6	JORGE COBOS	21/12/2018	001001000002554	100,179.92	\$ 200,714.89
7	JORGE COBOS	19/12/2018	001001000002550	100,179.92	\$ 165,000.00
8	JORGE COBOS	19/12/2018	001001000002550	100,179.92	\$ 165,000.00
10	JOAO SANCHEZ	01/02/2017	001001000000788	100,179.92	\$ 235,523.55
11	FREDDY TABARES	31/01/2015	001001000000062	100,179.92	\$ 143,000.00
13	GUISELLA FARHAT	31/12/2015	001001000000063	100,179.92	\$ 143,000.00
14	GUISELLA FARHAT	31/12/2015	001001000000063	100,179.92	\$ 143,000.00
16	OSCAR REYES	23/10/2018	001001000002191	81,965.39	\$ 138,000.00
17	DINAMOVENTAS S.A	30/11/2018	001001000002491	81,965.39	\$ 135,540.00
23	MUHIEDDINE ATWI	01/11/2016	001001000000627	81,965.39	\$ 112,700.00
25	WESLER S.A. DENISSE LEON	10/11/2015	001001000000057	81,965.39	\$ 162,000.00
26	INMOBILIARIA JARVAL (MERGONCORP S.A.)	10/09/2018	001001000002122	100,179.92	\$ 143,000.00
27	LOREANCORP S.A.	19/12/2018	001001000002551	100,179.92	\$ 143,000.00
28	LOREANCORP S.A.	19/12/2018	001001000002551	100,179.92	\$ 143,000.00
29	LOREANCORP S.A.	19/12/2018	001001000002551	100,179.92	\$ 143,000.00
30	CARLOS BERMUDEZ	01/11/2016	001001000000628	100,179.92	\$ 143,000.00
31	JENNY FLORES	17/04/2017	001001000000928	100,179.92	\$ 149,435.00
32	JENNY FLORES	17/04/2017	001001000000928	100,179.92	\$ 149,435.00
33	JENNY FLORES	17/04/2017	001001000000928	133,234.33	\$ 149,435.00
35	SERVIDECONS S.A.	19/12/2018	001001000002549	47,946.79	\$ 68,445.00
37	SEGUNDO CHUQUIZALA	17/04/2017	001001000000927	47,946.79	\$ 80,000.00
38	RUTH GUANANGA	17/12/2015	001001000000061	47,946.79	\$ 68,445.00
40	ANGEL GONZALEZ	27/09/2018	001001000002125	47,946.79	\$ 68,445.00
42	JORGE BENALCAZAR	27/09/2018	001001000002123	42,166.45	\$ 60,194.88
				\$ 2,197,748.34	\$ 3,400,313.32

ABISAICORP S.A.
LOCALES CONCESIONADO DEL CENTRO COMERCIAL MIX CENTER
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

LOCALES	METROS LOCALES	AREA COMUN		CLIENTES	VALOR DE CONCESIÓN
1	113.3	102.87	CONCESION	FARMAENLACE	\$ 748.00
2	110	99.88	CONCESION	FARMAENLACE	\$ 748.00
4	110	99.88	CONCESION	JORGE COBOS	\$ 750.00
5	110	99.88	CONCESION	JORGE COBOS	\$ 750.00
9	110	99.88	CONCESION	VALAREZO GOURMET	\$ 800.00
12	110	99.88	CONCESION	EQUILIBRIO Y SALUD	\$ 1,000.00
15	377.15	342.44	CONCESION	GIOCONDA CEDEÑO	\$ 2,000.00
18	90	81.72	CONCESION	COFFE BROWN	\$ 720.00
19	90	81.72	CONCESION	CHELINS	\$ 720.00
20	90	81.72	CONCESION	LIBRE	
21	90	81.72	CONCESION	JOSE DELGADO	\$ 720.00
22	90	81.72	CONCESION	NOBOA SPORT	\$ 720.00
24	90	81.72	CONCESION	RIO BAR KARAOKE	\$ 720.00
34	52.65	47.8	CONCESION	EL PAPELITO	\$ 600.00
36	52.65	47.8	CONCESION	EL PAPELITO	\$ 600.00
39	52.65	47.8	CONCESION	BODY FIT	\$ 454.53
41	52.65	47.8	CONCESION	BODY FIT	\$ 454.53
43	65.15	59.15	CONCESION	BODY FIT	\$ 454.54
44	87.9	79.81	CONCESION	VACIO	\$
45	18.95	17.21	CONCESION	BANCO DEL PACIFICO	\$ 300.00
				TOTAL	13,259.60

6.3 AJUSTE POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES

Con 31 de diciembre 2018 se efectuó la Reexpresiones de los locales de esa manera cumpliendo lo que indica la SRI y la Super de Cía., como la NIC y NIIF. El ajuste fue de \$ 217.430.70 a la misma fecha tenemos una depreciación acumulada de \$ 173.525.60. También el banco nos solicitó que debemos hacer la Reexpresión.

ACTIVO NO CORRIENTE		1,883,062.53
Edificio	1,787,765.10	
Ajuste Acumulado por Reexpresiones o Revaluaciones	217,430.70	
Muebles y Enseres	9,471.54	
Maquinaria y Equipo	37,729.51	
Equipo de Computacion	4,191.28	
(-) Depreciación Acumulada	(173,525.60)	
OTROS ACTIVOS CORRIENTE		966.55
Seguros pagados por anticipado	966.55	
ACTIVO DIFERIDO		368.00
Gastos de organización y constitución	368.00	

7. PASIVO CORRIENTE

El grupo de acreedores está compuesto por una serie de cuentas por pagar que tiene derecho de cobro con la empresa. Generalmente este grupo de acreedores ayuda al apalancamiento de la empresa. Este pasivo no genera interés solamente se paga intereses a la institución financiera que tenemos un pequeño préstamo. Tanto los activos como los pasivos en la parte final de estos informes esta los anexos

PASIVO CORRIENTE		330,406.33
Ctas por Pagar Proveedores	157,553.17	
Obligaciones con Instituciones Financieras	34,241.89	
Otras Cuentas por Pagar No Relacionadas	21,933.44	
Obligaciones Administración Tributaria	1,334.68	
Obligaciones con less	2,457.27	
Otros pasivos por Beneficios a Empleados	68,271.85	
Participación de Empleados	19,195.11	
Impuesto a la Renta del Ejercicio	25,418.92	

8. PASIVO LARGO PLAZO

Son obligaciones que la empresa tiene con el Banco del Pacifico que ayudo a la financiación del proyecto y los préstamos de los accionistas. Los préstamos de los accionistas no generan ningún interés y se liquidara cuando la empresa pague todos otros los créditos que tiene la empresa y de la misma forma el prestamos al banco del pacifico. Los otros pasivo no corrientes son un anticipo que se liquidara en el año 2019 y el valor son intereses por el crédito directo que se dio en las ventas de locales comerciales.

PASIVO DE LARGO PLAZO		1,329,867.84
Obligaciones con Instituciones Financieras	314,647.48	
Prestamos a Accionistas	1,015,220.36	
PASIVO NO CORRIENTE		748,356.74
Anticipo de Clientes	718,476.24	
Otros:Intereses Cobrados y no Ganados	29,880.50	

9. PATRIMONIO

El patrimonio está considerado el capital pagado y las utilidades de los respectivos ejercicios liquidados en sus declaraciones de los impuestos a la renta de la empresa. De acuerdo a lo indicado por el banco todavía no se puede hacer la repartición de las utilidades a los socios, hasta que cancelemos la obligación que tenemos con el banco.

PATRIMONIO		367,910.80
Capital Social	800.00	
Reserva Legal	4,159.61	
Utilidad Acumulada Ejercicio Anterior	62,167.10	
Utilidad del Ejercicio	83,353.39	
Superávit de Revaluaciones Acumuladas Propiedades	217,430.70	

10. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

En el presente ejercicio económico la empresa ingreso \$ 670.719.36, no hay costo de los locales vendidos porque el servicio de rentas internas solo considera la utilidad en la venta de los locales porque esta como activo fijo en las cuentas de la empresa. Como podrá observar el respectivo porcentaje que la empresa genero en las actividades de la empresa.

ABISAICORP S.A.			
ESTADO DE RESULTADO			
1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 (Dólares americanos)			
VENTAS			%
Ventas de Servicios Concesiones Tarifa 12%	138,785.50		
Ventas de Servicios Expensas 0%	146,239.23		
Utilidad en Venta de Propiedades, Plantas y Equipos	363,062.23		
Intereses con Instituciones Financieras	14.45		
Intereses Financiamiento	9,702.19		
Otros Ingresos	12,915.76		
VENTAS NETAS		670,719.36	
MENOS			
GASTOS OPERACIONALES		449,998.36	67.09
Gastos Administrativos			
Sueldos, Salarios y Horas Extras	102,566.34		
Beneficios Sociales	9,264.68		
Aporte a la Seguridad Social	15,063.92		
Honorarios, Comisiones	27,136.78		
Mantenimiento y Reparaciones	9,882.44		
Seguros y Reaseguros	1,796.56		
Gastos de Depreciacion	120,337.98		
Provisión Cuentas Incobrables	2,659.01		
Suministros y Materiales	30,718.89		
Agua, Luz y Telecomunicaciones	13,028.39		
Impuestos, contribuciones y otros	38,060.57		
Transporte	55.00		
Promoción y publicidad	9,830.72		
Consumo de Combustible y Lubricantes	1,029.42		
Gastos de Gestion	2,619.58		
Pagos de Otros Servicios	65,948.08		
Gastos Financieros			
Gastos Bancarios	1,911.82	92,753.58	13.83
Intereses Bancarios	85,564.23		
Intereses a Terceros	5,277.53		
TOTAL DE GASTOS DE OPERACIÓN		542,751.94	80.92
UTILIDAD OPERACIONAL		127,967.42	19.08
15% Participación de Empleados		19,195.11	2.86
Gastos No deducibles		6,768.24	
Impuesto a la Renta		25,418.92	3.79
Utilidad del Ejercicio		83,353.39	12.43

Ing. Robert Nogales C.
GERENTE GENERAL

Econ. Ramon Carril F.
CONTADOR

11. ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

ABISAICORP S.A. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 (En dolares americanos)			
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	83,306.65	\$ 892,144.63	
Cuentas por Cobrar Clientes locales	332,806.83		
Cuentas por Cobrar Clientes Incobrables	2,926.11		
(-) Provisión Cuentas Incobrables	(2,659.01)		
Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas	10,299.37		
Anticipo Proveedores	4,943.29		
Credito Tributario a favor del sujeto de pasivo (Iva)	6,768.53		
Credito Tributario a favor del sujeto de pasivo (Renta)	34,997.48		
ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDOS PARA LA VENTA			
Costo	418,755.38		
ACTIVO NO CORRIENTE			
Edificio	1,787,765.10	1,883,062.53	
Ajuste Acumulado por Reexpresiones o Revaluaciones	217,430.70		
Muebles y Enseres	9,471.54		
Maquinaria y Equipo	37,729.51		
Equipo de Computacion	4,191.28		
(-) Depreciación Acumulada	(173,525.60)		
OTROS ACTIVOS CORRIENTE			
Seguros pagados por anticipado	966.55	966.55	
ACTIVO DIFERIDO			
Gastos de organización y constitución	368.00	368.00	
TOTAL ACTIVOS		\$ 2,776,541.71	
PASIVO CORRIENTE			
Ctas por Pagar Proveedores	157,553.17	330,406.33	
Obligaciones con Instituciones Financieras	34,241.89		
Otras Cuentas por Pagar No Relacionadas	21,933.44		
Obligaciones Administración Tributaria	1,334.68		
Obligaciones con less	2,457.27		
Otros pasivos por Beneficios a Empleados	68,271.85		
Participación de Empleados	19,195.11		
Impuesto a la Renta del Ejercicio	25,418.92		
PASIVO DE LARGO PLAZO			
Obligaciones con Instituciones Financieras	314,647.48	1,329,867.84	
Prestamos a Accionistas	1,015,220.36		
PASIVO NO CORRIENTE			
Anticipo de Clientes	718,476.24	748,356.74	
Otros: Intereses Cobrados y no Ganados	29,880.50		
TOTAL PASIVOS		2,408,630.91	
PATRIMONIO			
Capital Social	800.00	367,910.80	
Reserva Legal	4,159.61		
Utilidad Acumulada Ejercicio Anterior	62,167.10		
Utilidad del Ejercicio	83,353.39		
Superávit de Revaluaciones Acumuladas Propiedades	217,430.70		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 2,776,541.71	

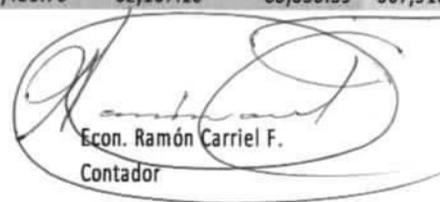
Ing. Robert Nogales C.
GENERAL

Econ. Ramon Carriel
CONTADOR

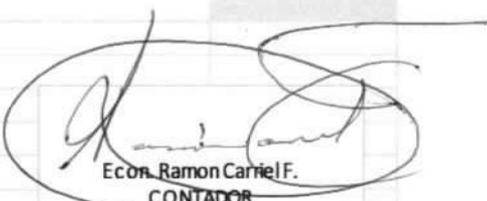
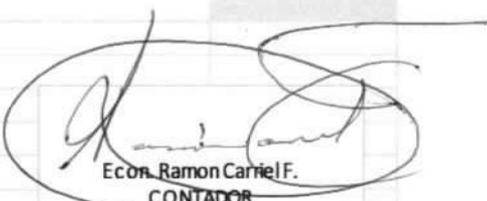
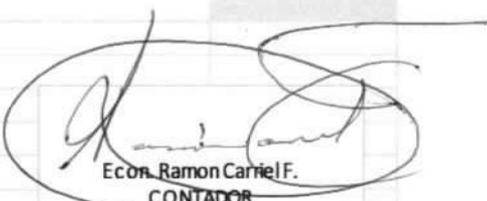
12. ESTADOS DE CAMBIO POSICIÓN PATRIMONIAL

ABISAICORP S.A.							
ESTADO DE CAMBIO POSICIÓN PATRIMONIAL							
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 (Expresado dólares americano)							
CONCEPTO	CAPITAL PAGADO	APORTE ACCIONITA	RESERVA LEGAL	SUPERÁVIL REVALUAC.	UTILIDAD A. ANTERIOR	UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo al 1 de Enero del 2017	800.00		4,159.61		48,129.51	14,037.59	67,126.71
Cambio :				217,430.70	14,037.59	(14,037.59)	217,430.70
Utilidad 31 de Diciembre 2018						83,353.39	83,353.39
Saldo 31 de Diciembre 2018	800.00		4,159.61	217,430.70	62,167.10	83,353.39	367,910.80

Ing. Robert Nogales C
Gerente General


Econ. Ramón Carriel F.
Contador

13. ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO

ABISAICORP S.A. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 (Expresado dólares americano)			
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS	2018		
Efectivo recibido de clientes	696,218.23		
Efectivo pagado a proveedores y empleados	-1,103,430.17		
Impuesto a la Renta			
Intereses Financiero	-92,753.58		
Gastos de Administración	-449,998.36		
Aumento de activo	418,755.38		
Provision	46,775.96		
EFFECTIVO NETO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES OPERATIVAS	-484,432.54		
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES INVERSION			
Propiedades, Plantas y Equipos	855,553.30		
EFFECTIVO NETO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES INVERSION	855,553.30		
FLUJO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
Disminución del Pasivos de LargoPlazo	-424,109.95		
Disminución de Pasivo	-171,242.87		
Aumento del Patrimonio	300,784.09		
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE FINANCIAMIENTO	-294,568.73		
INCREMENTO NETO DE CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA	76,552.03		
CAJA Y EQUIVALENTE AL PRINCIPIO DEL AÑO	6,754.62		
CAJA Y EQUIVALENTE AL FINAL DEL AÑO	83,306.65		
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 30%; text-align: center;"> Ing. Robert Nogales C. GERENTE GENERAL </td> <td style="width: 70%; text-align: center;">  Econ. Ramon Carril F. CONTADOR </td> </tr> </table>	Ing. Robert Nogales C. GERENTE GENERAL	 Econ. Ramon Carril F. CONTADOR	
Ing. Robert Nogales C. GERENTE GENERAL	 Econ. Ramon Carril F. CONTADOR		

15. ANEXOS DE CUENTAS

CAJA - BANCOS

CUENTAS	VALOR
Caja General	1,400.00
Bco Pacifico Cta Cte # 753164-8	80,194.40
Bco Pichincha Cta Ahorro # 2202792504	1,712.25
TOTAL	83,306.65

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

CUENTAS	VALOR
CARLOS AUGUSTO BERMUDEZ MORILLO	93.48
SANCHEZ GONZALEZ JOAO FELICIANO	66,046.35
MUHIEDDINE ATWI	8.87
CERVECERIA NACIONAL	504.00
SERVICIOS DE PUBLICIDAD INTEGRAL	99.00
AGRO BENAHOAREEC AGROAHOREC CIA. LT	154.75
TOTAL AÑOS ANTERIORES	66,906.45
CHUQUISALA CHAFLA SEGUNDO JULIAN	78.97
IZQUIERDO PUGGLIESSE ISABEL ARMIDA	360.00
CEDEÑO ALCIVAR GIOCONDA AUXILIADORA	2,145.60
BENALCAZAR DECKER JORGE ARTURO	138.90
MONTIEL COELLO NAHIM ARTURO	405.00
SERRANO LANDAZURI CECILIA CRISTINA	84.85
LOPEZ PIÑATELLI VLADIMIR	1,149.30
CHILA ESTRADA NOHEMY DEL ROCIO	1,695.67
VILLACRESES NAVARRETE FRANCISCO	102,367.50
GUISELLA YAMEL FARHAT LOPEZ	577.50
CORDOVA VELASCO ROSA VERONICA	1,787.79
ANGEL EFRAIN GONZALEZ VELASTEGUI	29.57
PONCE GODOY JOSSETTE MARIETA	1,488.00
PAULETTE LEBED SPA & PELUQUERIA	315.90
REYES LEMA OSCAR LEONARDO	48.40
FLORES CABRERA JENNY ELIZABETH	(0.50)
VILLARREAL ESCUDERO GEOCONDA ELIZABETH	165.00
AGILA SOTO ELIZABETH ERNESTINA	237.02
RAMIREZ MACIAS ALISON MELODI	1,208.90
YELA CABRERA NELLA VALENTINA	383.40
SANCHEZ GONZALEZ JOAO FELICIANO	82.50
BANCHON RUGEL TATIANA ELIZABETH	742.50
PALACIOS NAVARRETE MARIA BRIGIDA	730.00
GARCIA ROSALES HECTOR HUGO	770.40
MUHIEDDINE ATWI	3,375.00
SARA LISSETTE POVEDA TORRES	337.50
LOREANCORP S.A.	5,182.48
INCAH S.A. CONSTRUCCIONES	165.00
SERVIDECONS S.A.	31,281.99
DINAMOVENTAS S.A.	270.00
ABIURCORP S.A.	3,106.07
VALAREZO GOURMET ROYGOURMET S.A.	5,148.60
UNIVERSIDAD TECNICA PARTICULAR DE LOJA	24.50
RUTH JOSEFINA GUANANGA YUGLA	385.67
COBOS MORALES JORGE ERNESTO	97,640.00
FARMAENLACE CIA. LTDA.	143.40
AGRO BENAHOAREEC AGROAHOREC CIA. LT	1,848.00
TOTAL AÑO 2018	265,900.38
GRAN TOTAL	332,806.83

CUENTAS POR COBRAR INCOBRABLES

CUENTAS	VALOR
Cientes Incobrables	2,926.11
(-) Provisión Cuentas Incobrables	(2,659.01)
	267.10

OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS

CUENTAS	VALOR
Abiamcorp S.A.	11.82
C.C. Palmora Plaza	128.99
Ctas x Cobrar Terceros	1,000.00
Cuentas por Cobrar Cheque Devuelto	2,004.79
Ctas x Cobrar Jorge Cobos (Factoring Logros)	5,082.50
Prestamos a Empleados	491.69
Ctas x Cobrar Bolívar Guerrero	1,579.58
TOTAL	10,299.37

ANTICIPO PROVEEDORES

CUENTAS	VALOR
Jaime Carriel Jordan	3,678.35
David Portilla	8.80
Jessenia Veliz	280.00
Pluviale S.A.	108.54
Julio Parrales	117.60
Miguel Cordova	600.00
David Aporte	150.00
TOTAL	4,943.29

CREDITOS TRIBUTARIOS

CUENTAS	VALOR
12% y 14% Adquisiciones y Pagos	5,884.89
70% Retencion del Iva	883.64
TOTAL	6,768.53

CREDITOS TRIBUTARIOS

CUENTAS	VALOR
Retenciones en la Fuente	12,868.22
Anticipo Impuesto a la Renta	22,129.26
TOTAL	34,997.48

ACTIVOS FIJOS ARISAICORP S.A. 2018							
DETALLE	FECHA COMPRA	VIDA ÚTIL	VALOR HISTÓRICO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA AÑO ANTERIOR	DEPRECIACIÓN ACUMULADA AÑO ACTUAL	DEPRECIACIÓN ACUMULADA TOTAL	SALDO ACUMULADA POR DEPRECIAR

MUEBLES Y ENSERES

DISEÑO INST. VINILES MAMPARAS EXT.	20/08/2013	10	676.48	293.14	67.65	360.79	315.69
SHOW ROOM		10	49.28	21.35	4.93	26.28	23.00
ROTULO CORPORATIVO INTERIOR		10	376.32	163.07	37.63	200.70	175.62
ELABORACION DE COUNTER INSTITUCIONAL		10	1,344.00	582.40	134.40	716.80	627.20
2 FALDONES STANDARDIZADOS ESTACIONES EXISTENTES		10	412.16	178.61	41.22	219.82	192.34
ELABORACION DE ROTULO MAYOR VERTICAL INTERNO		10	403.20	174.72	40.32	215.04	188.16
ELABORACION DE ROTULO MENOR HORIZ. INTERNO		10	291.20	126.19	29.12	155.31	135.89
ROTULO ESCALERA		10	188.16	81.54	18.82	100.35	87.81
ELABORACION DE MODULO TIPO CLOSET		10	766.08	331.97	76.61	408.58	357.50
MODIFICACION EN MESA DE SESIONES		10	49.28	21.35	4.93	26.28	23.00
ELABORACION DE REPISA		10	58.24	25.23	5.82	31.06	27.18
APLICACION DE PINTURA SATINADA COLOR GRID EN PARED		10	49.28	21.35	4.93	26.28	23.00
ELABORACION DE ROTULO VERTICAL INTERNO		10	129.92	56.30	12.99	69.29	60.63
ELABORACION DE ROTULO HORIZONTAL		10	250.88	108.71	25.09	133.80	117.08
TOTAL			5,044.48	2,185.92	504.45	2,690.37	2,354.11

MUEBLES Y ENSERES

1 ARCHIVADOR ALTO MELANIMA	19/08/2016	10	291.97	38.93	29.20	68.13	223.84
9 SILLAS ASIENTO ESTRUCTURA ALUMINIO	19/08/2016	10	782.56	104.35	78.26	182.61	599.95
2 SILLAS EJECUTIVA CON BRAZOS	19/08/2016	10	367.46	49.00	36.75	85.75	281.71
2 CAJONERAS 21-A	19/08/2016	10	470.84	62.77	47.08	109.85	360.99
1 ESTACION DE TRABAJO	19/08/2016	10	1,253.45	167.13	125.35	292.48	960.98
1 ESTACION DE TRABAJO	19/08/2016	10	1,260.79	168.11	126.08	294.19	966.60
TOTAL			4,427.07	590.29	442.71	1,033.00	3,394.07
			9,471.55	2,776.21	947.16	3,723.36	5,748.19

MAQUINARIAS Y EQUIPOS

A/A SPLIT	25/06/2015	10	952.00	238.00	95.20	333.20	618.80
A/A SPLIT WALL LG INVERTER VM242CJ 24000 BTU	10/12/2015	10	1,479.52	295.90	147.95	443.85	1,035.67
4 TV LG 43" SMART LED WIFI 3HDMI-3USB	05/02/2016	10	3,648.00	699.20	364.80	1,064.00	2,584.00
1 TV RIVIERA 48" + PARLANTE	16/06/2016	10	899.00	134.85	89.90	224.75	674.25
1 TV SMART RIVIERA 40"	20/12/2016	10	491.23	49.12	49.12	98.24	392.99
1 TV SMART RIVIERA LED 32"	20/12/2016	10	399.00	36.58	39.90	76.48	322.52
1 PANTALLA LED CON ESTRUCTURA METALICA	30/10/2018	10	26,400.00		440.00	440.00	25,960.00
1 CENTRAL AIRE 30.000 BTU	21/12/2018	10	3,460.76		-	-	3,460.76
2 VENTILADORES 3 ASPAS DE TECHO							-
1 AIRE ACONDICIONADO DE 12.000 BTU							-
80 METROS PISO FLOTANTE							-
TOTAL			37,729.51	1,453.65	1,226.88	2,680.53	35,048.98

EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE

COMPUTADOR INTEL CORE	10/12/2015	3	698.14	465.42	232.71	698.14	0.00
2 COMPUTADOR INTEL CORE, 2 MONITOR LG 20"	04/02/2016	3	1,246.00	796.05	415.33	1,211.38	34.62
1 IMPRESORA EPSON MULTIFUNCION L220	04/02/2016	3	325.00	207.64	108.33	315.97	9.03
3 UPS PARA COMPUTADOR E IMPRESORA	04/02/2016	3	120.00	76.67	40.00	116.67	3.33
1 COMPUTADOR CORE Y 2 MONITORES LG 20" (CAMARAS)	31/03/2016	3	870.00	507.50	290.00	797.50	72.50
1 LAPTOP NOTEBOOK HP C15-R25U	11/04/2018	3	932.14	-	103.57	103.57	828.57
TOTAL			4,191.28	2,053.28	1,189.95	3,243.23	948.05

EDIFICIO

LOCAL #01	10/02/2017	20	103,182.26	4,299.26	5,159.11	9,458.37	93,723.89
LOCAL #02	10/02/2017	20	100,179.92	4,174.16	5,009.00	9,183.16	90,996.76
LOCAL #04	10/02/2017	20	100,179.92	4,174.16	5,009.00	9,183.16	90,996.76
LOCAL #05	10/02/2017	20	100,179.92	4,174.16	5,009.00	9,183.16	90,996.76
LOCAL #09	10/02/2017	20	100,179.92	4,174.16	5,009.00	9,183.16	90,996.76
LOCAL #12	10/02/2017	20	100,179.92	4,174.16	5,009.00	9,183.16	90,996.76
LOCAL #15	10/02/2017	20	343,474.70	14,311.45	17,173.73	31,485.18	311,989.52
LOCAL #18	10/02/2017	20	81,965.39	3,415.22	4,098.27	7,513.49	74,451.90
LOCAL #19	10/02/2017	20	81,965.39	3,415.22	4,098.27	7,513.49	74,451.90
LOCAL #20	10/02/2017	20	81,965.39	3,415.22	4,098.27	7,513.49	74,451.90
LOCAL #21	10/02/2017	20	81,965.39	3,415.22	4,098.27	7,513.49	74,451.90
LOCAL #22	10/02/2017	20	81,965.39	3,415.22	4,098.27	7,513.49	74,451.90
LOCAL #24	10/02/2017	20	81,965.39	3,415.22	4,098.27	7,513.49	74,451.90
LOCAL #34	10/02/2017	20	47,946.79	1,997.78	2,397.34	4,395.12	43,551.67
LOCAL #36	10/02/2017	20	47,946.79	1,997.78	2,397.34	4,395.12	43,551.67
LOCAL #39	10/02/2017	20	47,946.79	1,997.78	2,397.34	4,395.12	43,551.67
LOCAL #41	10/02/2017	20	47,946.79	1,997.78	2,397.34	4,395.12	43,551.67
LOCAL #43	10/02/2017	20	59,330.88	2,472.12	2,966.54	5,438.66	53,892.21
LOCAL #44	10/02/2017	20	80,051.34	3,335.47	4,002.57	7,338.04	72,713.30
LOCAL #45	10/02/2017	20	17,246.78	718.62	862.34	1,580.95	15,665.83
TOTAL			1,787,765.08	74,490.21	89,388.25	163,878.47	1,623,886.62

TOTAL 80,773.36 92,752.24 173,525.59

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

CUENTAS	VALOR
MORA CHALEN CARLOS JAVIER	9.60
TENEMAZA GONZALEZ GERMAN FRANCISCO	493.63
MUENTES VELEZ NANCY BEATRIZ	100.00
TESTA FERRARI ALDO RANIERO	304.80
ZUÑIGA RENDON MARIA VERONICA	169.21
MENDOZA ARIAS MARIA ISABEL	1,600.00
MACIAS AGUIRRE CECILIA MERCEDES	484.59
ESTRADA TENEMAZA JUAN VIRGILIO	4.33
MITE TORRES COOPER WILLIAM	50.00
PONCE GODOY JOSETTE MARIETA	2.57
JIMENEZ TERAN JUAN ANDRES	121.92
RAMIREZ MACIAS ALISON MELODI	5.62
MALDONADO OCAMPO AMELIA ELIZABETH	(1.67)
PEREZ BRITO PRISCILA DEL CARMEN	(6.58)
GARCES COVEÑA EDGAR AGUSTIN	72.55
AGUIRRE ANDRADE JOSE GABRIEL	200.00
EMPRESA ELECTRICA PUBLICA ESTRATEGICA	732.32
INPROEL S.A.	9,827.16
MAPEL S.A.	9,115.24
HISPANA DE SEGUROS S.A.	225.58
CARRIEL Y ASOCIADOS S.A.	9,000.00
COFUYPRO CIA. LTDA.	598.77
QUALITY CORPORATION S.A.	162.61
PEFARER S.A.	(0.06)
FACTOR LOGROS DE ECUADOR S.A.	(101.65)
SEGYGALL SEGURIDAD YCAZA GALLEGOS C	5,640.00
MERGONCORP S.A.	88,480.11
PLUVIALE S.A.	1,020.00
FOCARDI S.A.	29,565.80
IDEAGRAF S.A.	62.00
PORTILLA ROJAS DAVID ROLANDO	(8.80)
VERA VERA JOCELYN	(8.00)
EMPRESA DURINI INDUSTRIAL DE MADERA	(21.42)
COMERCIAL KYWI S.A.	(40.20)
ALIANZA COMPAÑÍA DE SEGUROS Y REASEGURO	(0.01)
MEGADATOS S.A.	(4.55)
DIRECTV ECUADOR C.LTDA	88.26
LEON CANDO MIGUEL ANDRES	(0.14)
TOTAL	157,943.59

CUENTAS POR PAGAR BANCARIAS

CUENTAS	VALOR
Tarjeta Crédito Pacificard Mastercard	2,812.35
Tarjeta Crédito Pacificard Visa Corporativa	20,155.94
Pichincha Cta Cte 3506828404	11,273.60
TOTAL	34,241.89

OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS

CUENTAS	VALOR
Cuentas por Pagar Concesionarios	20,727.54
Caja Chica (Falta Reembolso)	736.30
Cuentas por Pagar Varios	469.60
TOTAL	21,933.44

OBLIGACIONES CON EMPLEADOS

CUENTAS	VALOR
Aportes Por Pagar	2,247.09
Prestamos x Pagar	20.07
Fondos de Reserva x Pagar	190.11
TOTAL	2,457.27
Decimo Tercer Sueldo	257.74
Decimo Cuarto Sueldo	1,666.47
Vacaciones	3,092.59
Participación de Empleados	16,565.79
sueldos por Pagar	46,689.26
TOTAL	68,271.85

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

CUENTAS	VALOR
30% Retención de IVA	14.76
70% Retención de IVA	221.93
100% Retención de IVA	100.00
Código 312	112.47
Código 344	438.46
En Relacion de Dependencia	447.06
TOTAL	1,334.68

PARTICIPACIONES DE EMPLEADOS

CUENTAS	VALOR
15% Participaciones de Empleados	19,195.11
TOTAL	19,195.11

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

CUENTAS	VALOR
Impuesto a la Renta del Ejercicio	25,418.92
TOTAL	25,418.92

OBLIGACIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO

CUENTAS	VALOR
Banco del Pacifico	314,647.48
TOTAL	314,647.48

PRESTAMO ACCIONISTAS

CUENTAS	VALOR
Dr. Jaime Lebed	506,478.00
Ing. Roberto Nogales	106,787.36
Abiamcorp S.A.	346,955.00
Sr. Jorge Duran	55,000.00
TOTAL	1,015,220.36

ANTICIPO DE CLIENTES

CUENTAS	VALOR
Anticipo de clientes	718,476.24
TOTAL	718,476.24

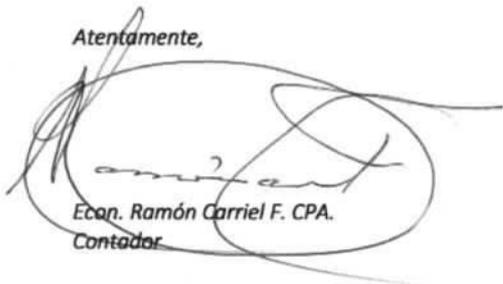
INTERESES COBRADOS Y NO GANADOS

CUENTAS	VALOR
Intereses Cobrados y no Ganados	29,880.50
TOTAL	29,880.50

PATRIMONIO

Cuentas	Valor
Capital	800.00
Reserva Legal	4,159.61
Utilidad Años Anteriores	62,167.10
Utilidad del Ejercicio	83,353.39
Superávit de Revaluaciones Acumuladas	217,430.70
Propiedades, Plantas y Equipos	
TOTAL	367,910.80

Atentamente,



Econ. Ramón Carriel F. CPA.
Contador



Ing. Robert Nogales c.
Gerente