

PIGMALION S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1.- INFORMACION GENERAL

Pigmalion S.A. es una sociedad anónima radicada en el Ecuador constituida en Agosto 8 del 2011, su dirección es Alejandro Andrade Solar 6-7 y Av. Francisco de Orellana. Su actividad principal es la venta al por mayor y menor de frutas tropicales especialmente mangos.

2.- MONEDA FUNCIONAL

La contabilidad registra las transacciones en Dólares de E.U.A. 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 Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)

Estas Notas a los Estado Financieros fueron aprobadas en una sesión de accionistas celebrada el 18 de marzo del 2017.

4.- BASES DE ELABORACION

La empresa Pigmalion 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. Están presentados en la unidad monetaria (Dólar Americano).

5.- POLITICAS CONTABLES

RECONOCIMIENTO DE ACTIVOS Y PASIVOS

Nuestros Activos a más del Efectivo que se mantiene en un cuenta corriente y una Caja Chica para desembolso menores; Cuentas por Cobrar Clientes esta compuesto por Plantein S.A. la cual tiene un crédito de 90 días, Varios que es una cuenta donde se tienen cuentas menores y un Crédito Tributario que es el resultado de las Ventas y nuestros clientes nos tienen que hacer las retenciones respectivas que se dieron en el transcurso del año 2017.

Cuentas y Documentos por Pagar es lo que ha quedado pendiente de pago a nuestros proveedores para lo cual tenemos un plazo de 30 días de crédito.

RECONOCIMIENTOS DE INGRESOS

Los ingresos son exclusivamente por venta de fruta (mango) lamentablemente este año no se tuvo una cosecha que se podía vender

RECONOCIMIENTOS DE GASTOS

Los gastos se registran al momento de ser pagados, mas la provisión de servicios efectivamente recibidos con facturas de los proveedores

PIGMALION S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(EXPRESADO EN DOLARES)

BANCOS	434,14	
RETENCIONES FUENTE	4.856,81	
TERRENOS	81.577,80	
TOTALES		86.868,75
IVA COBRADO EN VENTAS	2.016,00	
25% IMPUESTO RENTA POR PAGAR	628,41	
15 UTILIDAD	443,59	
IESS POR PAGAR	139,13	
DECIMO CUARTO SUELDO	312,50	
DECIMO TERCER SUELDO	31,25	
FONDO DE RESERVA	374,85	
VACACIONES	187,50	
CUENTAS POR PAGAR	53.116,03	
CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	15.269,33	
CAPITAL	800,00	
PERDIDAS EJERCICIOS ANTERIORES	(7.461,52)	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.885,24	
UTILIDADES AÑOS ANTERIORES	19.126,44	
TOTALES		86.868,75

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO

Al 31 de diciembre de 2017, los saldos de efectivo en caja y bancos se conformaban de la siguiente manera:

BANCOS	434.14
BANCO DEL PACIFICO CTA.CTE.# 549597-0	434.14

1. Bancos es lo que mantenemos en la cuenta corriente de la compañía se registran los cheques y notas de débitos bancarias

2.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IMPUESTO RENTA COMPAÑIA

Anticipo Renta	4.856.
----------------	--------

Corresponde a los valores retenidos por concepto de Ventas

4.- ACTIVO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Terreno	81.577,80
---------	-----------

.Es un terreno adquirido para futuras edificaciones

5.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

CUENTAS POR PAGAR	53.116.03
-------------------	-----------

6.- PROVISIONES

BENEFICIOS SOCIALES	903.10
---------------------	--------

Esta cuenta está conformada por los pagos de Decimo Tercer Sueldo, Decimo Cuarto Sueldo, Vacaciones, Aportes al less, Retenciones en la Fuente y Retenciones de IVA que quedaron pendientes de pago para el mes de Enero del 2017

7.- OTROS PASIVOS CORRIENTES (CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS)

Sra. Maria Marola Rodriguez	15.269.33
-----------------------------	-----------

8.- CAPITAL SUSCRITO

Capital	800,00
---------	--------

Los accionistas son Sr. Pedro Jose Rodriguez Mata el cual tiene el 34% de acciones la Sra. Marola Maria Rodriguez Mata la cual tiene el 33% de acciones y el Sr. Nicolas Alejandro Rodriguez Mata el cual tiene el 33% de acciones las cuales están valoradas en un US 1,00.

9.- UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES

Utilidad de Ejercicios Anteriores	19.126.44
-----------------------------------	-----------

Este valor corresponde a las Utilidades de años anteriores las cuales no fueron distribuidas a los accionistas

PIGMALION S.A.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 (EXPRESADO EN DOLARES)

VENTAS	16.800,00
	16.800,00
SUELDOS	5.453,62
DECIMO CUARTO SUELDO	451,04
DECIMO TERCER SUELDO	454,47
VACACIONES	227,23
APORTE PATRONAL	608,05
FONDO DE RESERVA	374,85
IECE - SECAP	54,54
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	61,33
PREDIOS	
GASTOS BANCARIOS	20,68
IVA CARGADO AL GASTO	2,59
LUZ	6.134,36
TOTALES	13.842,76
UTILIDAD BRUTA	2.957,24
15% UTILIDAD	443,59
UTILIDAD GRAVABLE	2.513,65
25% IMPUESTO RENTA	628,41
UTILIDAD A REPARTIRSE	1.885,24

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

1.- GASTOS DE OPERACIÓN:

Al 31 de diciembre del 2017, los gastos de operación se formaban de la siguiente manera:

SUELDOS	5.453,62
DECIMO CUARTO SUELDO	451,04
DECIMO TERCER SUELDO	454,47
VACACIONES	227,23
APORTE PATRONAL	608,05
FONDO DE RESERVA	374,85
IECE - SECAP	54,54
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	61,33
PREDIOS	
GASTOS BANCARIOS	20,68
IVA CARGADO AL GASTO	2,59
LUZ	6.134,36
TOTALES	13.842,76

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Nuestro flujo está formado por las Ventas que se realizaron, las cuales fueron pagadas en el año 2017 y los desembolsos que se hicieron a nuestros Proveedores y demás pagos que se realizaron teniendo al final del año un total de US\$ 434.14

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Está conformada con la aportación que hicieron los socios que es de US\$ 800,00 mas la utilidad neta de años anteriores que es de US\$ 19.126.44 tenemos la Utilidad del Ejercicio la cual queda reflejada en el Estado de Situacion Financiera



NICOLAS RODRIGUEZ
GERENTE GENERAL