

PIGMALION S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

1.- INFORMACION GENERAL

Pigmalion S.A. es una sociedad anónima radicada en el Ecuador constituida en Agosto 8 del 2011, su dirección es Km.23.5 Vía a Daule. 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 21 de marzo del 2019.

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 Sembríos de Exportación Sembriexport 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 2019.

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 arriendo.

RECONOCIMIENTOS DE GASTOS

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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

**PIGMALION S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

ACTIVOS

BANCOS	603.87
IVA EN COMPRAS	119.59
CREDITO TRIBUTARIO (IMPTO RENTA)	6,163.86
TERRENOS	81,577.80
TOTAL ACTIVOS	88,465.12

PASIVOS

IMPUESTO RENTA	683.23
15% UTILIDAD TRABAJADORES	548.05
OBLIGACIONES CON EL IESS	203.27
OTROS PASIVOS CTES X PAGAR BENEF.SOC	119.69
IVA POR PAGAR POR VENTAS	2,016.00
CTAS X PAGAR ACCIONISTAS	4,892.50
CTAS POR PAGAR NO CORRIENTES	685.22
CTAS POR PAGAR SEMBRIEXPORT	9,586.87
OBLIGACIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES	50,289.65
TOTAL PASIVOS	69,024.48

PATRIMONIO

CAPITAL PAGADO	800.00
UTILIDAD ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	23,679.79
(-) PERDIDA ACUM DE EJERCICIOS ANTERIORES	-
	7,461.52
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2019	2,422.37

TOTAL PATRIMONIO 19,440.64

TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO 88,465.12

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO

Al 31 de diciembre de 2019, los saldos de efectivo en caja y bancos se conformaban de la siguiente manera:

BANCOS	603.87
BANCO DEL PACIFICO CTA.CTE.# 549597-0	603.87

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

2.

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

Anticipo Renta	6.163.86.
----------------	-----------

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	685.22
-------------------	--------

6.- PROVISIONES

BENEFICIOS SOCIALES	119.69
---------------------	--------

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 Diciembre del 2019

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

Cuentas por Pagar Accionistas	4.892.50
-------------------------------	----------

8.- CAPITAL SUSCRITO

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

Los accionistas son Sr. Pedro José Rodríguez Mata el cual tiene el 34% de acciones la Sra. Marola María Rodríguez Mata la cual tiene el 33% de acciones y el Sr. Nicolás Alejandro Rodríguez 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	23.679.79
-----------------------------------	-----------

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

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

PIGMALION S.A.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

INGRESOS

SERVICIO DE ARRIENDO	16,800.00
----------------------	-----------

GASTOS

GASTOS SUELDOS	4,728.00
GASTOS BENEFICIOS SOCIALES	394.00
GASTOS APORTES IESS	1,147.31
GASTOS AUDITORIA	996.56
GASTOS CONTRIBUCION	62.21
GASTOS ENERGIA	5,713.73
GASTOS BANCARIOS	99.01
GASTOS INTERESES	5.53

TOTAL GASTOS	13,146.35
---------------------	------------------

UTILIDAD DEL EJERCICIO	3,653.65
-------------------------------	-----------------

1.- GASTOS DE OPERACIÓN:

Al 31 de diciembre del 2019, los gastos de operación se formaban de la siguiente manera:

GASTOS

GASTOS SUELDOS	4,728.00
GASTOS BENEFICIOS SOCIALES	394.00
GASTOS APORTES IESS	1,147.31
GASTOS AUDITORIA	996.56
GASTOS CONTRIBUCION	62.21
GASTOS ENERGIA	5,713.73
GASTOS BANCARIOS	99.01
GASTOS INTERESES	5.53
TOTAL GASTOS	13,146.35

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Nuestro flujo está formado por las Ventas que se realizaron, las cuales fueron pagadas en el año 2019 y los desembolsos que se hicieron a nuestros Proveedores y demás pagos que se realizaron teniendo al final del año un total de US\$ 603.87

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\$ 23.679.79 tenemos la Utilidad del Ejercicio la cual queda reflejada en el Estado de Situación Financiera



NICOLAS RODRIGUEZ
GERENTE GENERAL