

# **ANCADE S.A.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DEL 2013**

### **1.- IDENTIFICACIÓN, DOMICILIO, CAPITAL SOCIAL, ACTIVIDAD ECONÓMICA DE LA COMPAÑÍA Y ADMINISTRADORES:**

#### **A) IDENTIFICACIÓN.-**

La compañía **ANCADE S.A.**, se constituyó mediante escritura pública de la Notaría Décima Sexta del cantón Guayaquil el 7 de Septiembre del 2011; fue aprobada por el Intendente de Compañías de Guayaquil mediante Resolución N°SC.IJ.DJC.G.11.0005183 de fecha 15 de Septiembre del 2011 e inscrita en el Registro Mercantil de Guayaquil fojas 84.945 a 84.964 con el N°16.848, el 19 de Septiembre del 2011.

**B) DOMICILIO.-** El domicilio principal de la compañía es el cantón Guayaquil, Provincia del Guayas, República del Ecuador.

#### **C) CAPITAL SOCIAL.-**

Las siguientes personas se constituyeron con accionistas fundadoras y suscribieron el capital de **ANCADE S.A.:**

<b><u>NOMBRE DE ACCIONISTA</u></b>	<b><u>CAPITAL SUSCRITO</u></b>
<b>JOSE ILDEFONSO PALMA LAZ</b>	<b>400,00</b>
<b>AB. CARLOS LBERTO PUGA GORDON</b>	<b>400,00</b>

En la misma fecha, 19 de septiembre del 2011, los accionistas fundadores transfieren sus acciones de la siguiente manera:

**ABOGADO CARLOS ALBERTO PUGA GORDON**, transfiere 400 acciones a la señora **ANA CECILIA MORALES GUZMAN**;

**JOSE ILDEFONSO PALMA LAZ** transfiere 240 acciones a la señora **ANA CECILIA MORALES GUZMAN**; a la Ing. **JOHANA CARIDAD TORAL MORALES**, 80 acciones y al **ING. ALFREDO FRANCISCO TORAL MORALES**, 80 acciones.

#### **D) ACTIVIDAD ECONÓMICA.-**

El objeto social principal de la compañía consiste en:

- 1.- Actividades de compra venta, alquiler y explotaciones de bienes inmuebles

## **E) ADMINISTRADORES.-**

Con fecha 19 de Septiembre del 2011, la Junta General Universal de Accionistas de la compañía **ANCADE S.A.**, designó a la Ing. Johana Caridad Toral Morales **GERENTE GENERAL** de la empresa por un periodo de CINCO AÑOS y su nombramiento fue inscrito en el Registro de Guayaquil a foja 89.102, con el N°17.592, el 29 de Septiembre del 2011.

## **F) REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES.-**

Con fecha 19 de Septiembre del 2011, y una constituida la empresa, el Servicio de Rentas Internas le otorgó el Registro Único de Contribuyente N°0992731532001.

## **2.- PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

### **a) Base de Presentación.-**

Los Estados Financieros adjuntos se preparan de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador que corresponden a las Normas Internacionales de Información Financiera, La Ley de Compañías promulgada por la Superintendencia de Compañías, además por las disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación.

Las cifras presentadas por la compañía se encuentran en dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en el año 2000 y en idioma castellano.

El Sistema Contable actual que posee la Compañía cumple con los requisitos de la Ley de Propiedad intelectual, adquirido de conformidad con el ordenamiento vigente.

En la preparación y presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2013 la Gerencia de la Compañía ha observado el cumplimiento de las NIIF vigentes en el Ecuador.

### **b) Uso de Estimaciones Contables.**

La presentación y Preparación de los Estados Financieros, siguiendo principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, requiere que la Gerencia de la Compañía realice estimaciones que afectan las cifras reportadas de los activos y pasivos, de ingresos y gastos y efectuar la revelación de eventos significativos en las notas a los Estados Financieros.

Las estimaciones y juicios son continuamente evaluados y están basados en experiencias y otros factores, las cifras reales que resulten en el futuro podrían diferir de las cifras estimadas incluidas en los Estados Financieros.

### 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO.-

Al 31 de Diciembre del 2013 tiene un saldo conformado por los siguientes rubros

<b>DETALLE</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>VALORES</b>
Caja -Bancos		18.552,29
<b>TOTAL</b>		<b>18.552,29</b>

La Compañía mantiene cuenta corriente en el Banco de Guayaquil donde se deposita el efectivo y equivalentes al efectivo. Estos fondos son de libre disponibilidad.

### 4.- ANTICIPOS A GASTOS.-

Las ANTICIPOS A GASTOS se los registran al valor nominal, el saldo al 31 de Diciembre del 2013 de la cuenta en mención, corresponde pagos efectuados a proveedores que al momento asumieron la responsabilidad por la prestación de servicios o venta de algún bien

<b>DETALLE</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>VALORES</b>
<b>ANTICIPOS A GASTOS.-</b>		5.360,00
<b>TOTAL</b>		<b>5.360,00</b>

### 5.- CRÉDITO FISCAL IMPUESTO A LA RENTA.-

La cuenta **CRÉDITO FISCAL IMPUESTO A LA RENTA** al 31 de Diciembre del 2013, comprende las retenciones de Impuesto a la Renta que le efectuaron en su facturación de Arriendos:

<b>DETALLE</b>	<b>VALORES</b>
<b>CRÉDITO FISCAL IMPUESTO A LA RENTA</b>	2.598,37
<hr/>	
<b>TOTAL</b>	<b>2.598,37</b>
<hr/>	

#### **6.- PROPIEDAD PLANTAS Y EQUIPOS.-**

La composición de este rubro y el movimiento durante el año 2013 es como sigue, y para el cumplimiento de sus actividades cuenta con las siguientes Propiedades, Planta y Equipo.

<b>DETALLE</b>	<b>VALORES</b>
Terrenos	890.114,40
Inmuebles	349.404,49
Muebles y Enseres	5.663,40
(-) Depreciación Acumulada PPE	20.796,26
<b>TOTAL</b>	<b>1.224.386,03</b>

Las Propiedades, Planta y Equipos adquiridos hasta el 31 de diciembre de 2013, fueron registrados a valores de adquisición.

La depreciación anual se reconoce como gasto, y es calculada siguiendo el método de Línea recta, y en función de la vida útil estimada de los bienes:

#### **7.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS- CORRIENTES.-**

Al 31 de Diciembre del 2013 la Cuenta OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS tiene un saldo que se compone de la siguiente manera:

<b>DETALLE</b>	<b>VALORES</b>
RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	744,40
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	4.928,04
<b>TOTAL</b>	<b>5.676,40</b>

#### **8.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS-NO CORRIENTE.-**

Estas obligaciones son valores que debe la Compañía a los esposos Toral Morales por la compraventa a largo plazo de bienes inmuebles:

<b>DETALLE</b>	<b>VALORES</b>
OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS-NO CORRIENTE.-	1.212.595,76
<b>TOTAL</b>	<b>1.212.595,76</b>

### 9.- CAPITAL SOCIAL.-

Representa al Capital Social suscrito por los accionistas al momento de constituir la compañía

DETALLE	VALORES
Capital Social	800,00
<b>TOTAL.</b>	<b>800,00</b>

### 10.- RESERVA LEGAL.-

Representa a las provisiones realizadas de la utilidad del periodo 2013, calculada conforme a lo dispuesto en la Ley de Compañías.

DETALLE	VALORES
Reserva Legal	3.110.85
<b>TOTAL</b>	<b>3.110,85</b>

### 11.- UTILIDAD DE AÑOS ANTERIORES.-

Constituye el saldo neto de la utilidad para distribuirse entre los accionistas al 31 de diciembre del periodo 2012 de la Compañía **ANCADE S.A.**

<b>DETALLE</b>	<b>VALORES</b>
Utilidad de Años Anteriores	715,98
<b>TOTAL</b>	<b>715,98</b>

## **12.- UTILIDAD DEL EJERCICIO.-**

Constituye el saldo neto de la utilidad para distribuirse entre los accionistas al 31 de diciembre del 2013, conforme lo dispuesto en la Ley de Compañías y los estatutos sociales de la Compañía **ANCADE S.A.**

<b>DETALLE</b>	<b>VALORES</b>
Utilidad del Ejercicio 2013	27.997,66
<b>TOTAL</b>	<b>27.997,66</b>

### 13- INGRESOS.-

Este rubro lo constituyen los arriendos cobrados durante el periodo 2013, como producto de la explotación de sus bienes inmuebles:

<b>DETALLE</b>	<b>VALORES</b>
ARRIENDOS COBRADOS	75.216,00
<b>TOTAL</b>	<b>75.216,00</b>

### 12.- GASTOS OPERACIONALES.-

Este rubro lo constituyen los gastos administrativos del periodo:

<b>DETALLE</b>	<b>VALORES</b>
Honorarios Profesionales	1.400,00
Suministros y Materiales	4.473,97
Impuesto, Contribuciones y Otros	2.586,91

Depreciación No Acelerada PPE 16.232,91

Otras Amortizaciones 12.175,39

Servicios Públicos 153,02

---

Pago por Otros Servicios 2.158,25

<b>TOTAL</b>	<b>39.179,45</b>
--------------	------------------

**TOTAL DE ACTIVOS: 1.250.896,69**  
**TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO 1.250.896,69**



**ING. JOHANA TORAL MORALES**  
**GERENTE GENERAL**



**CPA. GENARO BASTIDAS TORRES**  
**CONTADOR GENERAL**