

BELENINVEST S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1.- Informacion General

BELENINVEST S.A., fue constituida según escritura pública con fecha 07 de octubre de 2011 en la ciudad de Guayaquil, provincia del Guayas, e inscrita en el Registro Mercantil el 14 de octubre del 2011.

Los Estados Financieros por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2018 han sido aprobados por la Gerencia General el 15 de marzo del 2019 y serán presentados a la Junta General de accionistas para su aprobación definitiva.

2.- Bases de Elaboración y Políticas Contables

Los Estados Financieros por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2018 han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pymes en cumplimiento de lo establecido en Resolución de la Superintendencia de Compañías No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de Octubre del 2011.

La preparación de los Estados Financieros en conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas Empresas (NIIF para PYNES), requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los Estados Financieros.

3. Notas Explicativas de los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2018.

Efectivo y Equivalente al efectivo

Incluye el efectivo en caja, los depósitos a la vista en bancos los cuales son de libre disponibilidad y su valor asciende a

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		(Dólares)
Caja General	-	-
Bancos de Pichincha	3.647	3.436
Total:	<u>3.647</u>	<u>3.436</u>

BELENINVEST S.A.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

Activos Financieros

Corresponde a cantidades por cobrar que se encuentran adeudadas por los clientes por las ventas efectuadas en el curso normal del negocio. Si se esperan cobrar en un año o menos se clasifican como activos corrientes.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	(Dólares)	
Cuentas por Cobrar Clientes	22.810	22.111
Total:	<u>22.810</u>	<u>22.111</u>

Propiedades Planta y Equipo

Todos los inmuebles se presentan a su costo menos la depreciación posterior y el deterioro exceptuando los terrenos.

El siguiente es un resumen de Propiedades, Planta y Equipos al 31 de diciembre del 2018.

	<u>SALDO</u>		<u>VENTAS</u>	<u>SALDO</u>
	<u>31-dic.-17</u>	<u>ADICIONES</u>	<u>Y/O BAJAS</u>	<u>31-dic.-18</u>
Edificios y otros Inmuebles (Excepto Terrenos)	-	-	-	-
Maquinarias y Equipos	431.439	-	-	431.439
Equipos de Computacion	-	-	-	-
Vehículos	-	-	-	-
Total Costo	431.439	-	-	431.439
(-) Depreciacion Acumulada	37.341	-	-	37.341
Total:	<u>468.780</u>	-	-	<u>468.780</u>

BELENINVEST S.A.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

Cuentas y documentos por pagar

Se incluye en esta clasificación los saldos adeudados a Proveedores que a la fecha ascienden a 0,00 en el 2018 y 1.321,97 en el 2017 por compra de materiales para la construcción y pagos a contratistas.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	(Dólares)	
Proveedores Locales	-	1.322
	-	-
Total:	<u>-</u>	<u>1.322</u>

Prestamos de Socios o Accionistas

El siguiente es un resumen de socios y accionistas, al 31 de diciembre del 2018 y 2017:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	(Dólares)	
Prestanos de Socios y Accionistas	-	144.245
	-	-
Total:	<u>-</u>	<u>144.245</u>

Otras Pasivos Corrientes

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	(Dólares)	
Participacion Trabajadores	1.134	1.321
Impuesto a la Renta pagar	1.606	14
Beneficios a empleados	422	-
	-	-
Total:	<u>3.162</u>	<u>1.335</u>

BELENINVEST S.A.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

Obligaciones no corrientes

El siguiente es un resumen de Obligaciones no Corrientes, al 31 de diciembre del 2018 y 2017:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	(Dólares)	
Obligaciones Bancarias Largo Plazo	140.790	140.790
Total:	<u>140.790</u>	<u>140.790</u>

Capital social

Al 31 de Diciembre del 2018, el Capital Social está constituido por 800.00 acciones, suscritas al valor nominal de US\$ 1.00 cada una, cuyo detalle se muestra a continuación:

Accionistas	Nacionalidad	Accion %	Total Acciones	Valor por Acción	Capital Social (US Dólares)
Celi Silva Gabriela Jacqueline	Ecuador	30%	240	\$ 1,00	\$ 240
Celi Silva Guadalupe Johanna	Ecuador	30%	240	\$ 1,00	\$ 240
Silva Vera Jacqueline Rosario	Ecuador	40%	320	\$ 1,00	\$ 320
			<u>800</u>		<u>\$ 800</u>

BELENINVEST S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Conciliación Tributaria

El siguiente es un resumen de la Conciliación Tributaria, al 31 de diciembre del 2018 y 2017:

(+) Gastos no deducibles	-	-
(-) Amortización perdida tributaria	-	-
Utilidad a reinvertir y Capitalizar	-	-
Base imponible neto para impuesto a la renta	6.425	7.483
Tasa Aplicable: 22% y 25%	1.606	1.871
Saldo del anticipo pendiente de pago		1.093
(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio anterior	770	2.725
Rebaja del saldo del anticipo		1.093
Anticipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado		1.632
(=) Impuesto a la Renta causado mayor al anticipo determinado	836	239
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	-	-
(-) Retenciones Impuesto Renta recibidas de clientes	775	166
(-) Crédito Tributario generados por Retenciones Isd	-	-
(-) Crédito tributario años anteriores	-	-
Anticipo determinado próximo año	-	770
		-
Impuesto a la Renta por pagar	62	73
Saldo a favor del contribuyente	-	-