

# **REPORTE FINANCIERO 2018**

**PHORMIUS S. A.**

## Contenido

Informe 2018

Estados Financieros de PHORMIUS S.A.

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultado Integral

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujo de Efectivo

Notas a los Estado Financieros

## **INFORME 2018**

Señores Accionistas:

La presente es para poner en su conocimiento, el informe para los Accionistas de la empresa, sobre las labores ejecutadas que corresponden al año fiscal 2018, las cuales fueron ejecutadas dentro del tiempo establecido y recibidas a satisfacción por el cliente final, cumpliendo con las exigencias de control y fiscalización del sector público debido a que participamos dentro del portal de Compras Públicas.

A continuación, detalle de las actividades:

### **ACTIVIDADES DESARROLLADAS:**

Como es de su conocimiento en el año 2018, la empresa realizó la culminación de los trabajos que se habían sido contratados en el año 2017 y que se culminaron en este año 2018 cumpliendo a cabalidad con los trabajos encomendados por nuestros clientes.

### **SITUACIÓN FINANCIERA DE LA EMPRESA:**

Es nuestro tercer año de actividad hemos superado las ganancias obtenidas en el año 2015 tal como se da a conocer:

Ingreso por USD \$ 68,445.00

Egresos por USD \$ 63,530.22

Utilidad del Ejercicio de USD \$ 4,914.78

Que es considerada como muy satisfactoria lo que nos permite seguir despegando dentro de este sector del mercado que es muy competitivo en el cual nos desarrollamos.

Finalmente, expreso mi agradecimiento a los señores socios por la confianza brindada a mi gestión como Gerente General y por el apoyo recibido en todas y cada una de mis actividades esperando que este año podamos conseguir resultados positivos para el bien de la empresa y de sus accionistas.

Atentamente,

Naranjo Robalino José Manuel  
Gerente General  
PHORMIUS S. A.

## Estados Financieros de PHORMIUS S.A

### 1.- Estado de Situación Financiera

(Expresado en USD \$ dólares)

	NOTAS	2018
<b>ACTIVOS</b>		
<b>Activos Corrientes</b>		
Efectivo y sus equivalentes en efectivo		19,412.30
Activos por Impuestos Corrientes	3	46.64
<b><u>Total Activo Corriente</u></b>		<b>19,458.94</b>
<b>Propiedad, Planta y Equipos</b>		
Terrenos	4	26,000.00
Maquinarias y Equipos	4	12,979.13
Equipos de Computación	4	6,478.96
(-) Depreciación Acumulada de Propiedad, Planta y Equipos	4	(9,282.39)
<b><u>Total Propiedad, Planta y Equipos</u></b>		<b>36,175.70</b>
<b><u>Total Activos</u></b>		<b><u>55,634.64</u></b>
<b>PASIVOS</b>		
<b>Pasivos Corrientes</b>		
Cuentas y Documentos por Pagar	5	3,780.40
Otras Obligaciones Corrientes	6	86.85
<b><u>Total Pasivo Corriente</u></b>		<b><u>3,867.25</u></b>
<b><u>Total Pasivos</u></b>		<b><u>3,867.25</u></b>
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital	7	800.00
Utilidades Acumuladas del Ejercicio	7	47,133.86
Utilidad Neta del Periodo	7	3,833.53
<b>Total Patrimonio</b>		<b>51,767.39</b>
<b><u>Total Pasivos + Patrimonio</u></b>		<b><u>55,634.64</u></b>

## 2.- Estado de Resultado Integral

(Expresado en USD \$ dólares)

	<u>NOTAS</u>	<u>2018</u>
<u>VENTAS</u>	8	<u>54,945.00</u>
<u>COSTO DE VENTA</u>	9	<u>23,083.20</u>
<u>MARGEN BRUTO</u>		<u><b>31,861.80</b></u>
<u>GASTOS ADMINISTRATIVOS</u>	10	<u>40,447.02</u>
 <u>PERDIDA DEL EJERCICIO</u>		 <u><b>(8,585.22)</b></u>
 <u>APLICACIÓN DE NIFF 15</u>		
Contratos de Construcción		13,500.00
 <u>UTILIDAD DEL EJERCICIO</u>		 <u><b>4,914.78</b></u>
<u>(-) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</u>		<u>1,081.25</u>
<u>(+) Retenciones a la fuente en el ejercicio Fiscal</u>		<u>1,098.95</u>
<u>= Crédito Fiscal</u>		<u>17.70</u>
 <u>TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL</u>	 7	 <u><b>3,833.53</b></u>

## 3.- Estado de Cambios en el Patrimonio

(Expresado en USD \$ dólares)

	Capital Social	Ganancias Acumuladas	Ganancias Netas del Periodo	TOTAL
Saldo al 31 de Diciembre del 2016	800.00	47,133.86	3,833.53	51,767.39

#### 4.- Estados de Flujo de Efectivo.

(Expresado en USD \$ dólares)

##### **Flujo de Efectivo procedentes de Actividades de Operación**

Cobros procedentes de venta y prestación de servicios	54,945.00
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(56,403.69)
Pagas a empleados	(5,828.62)
Impuestos a las Ganancias Pagadas	(1,098.95)
Otras entras y salidas de efectivo	(1,327.89)
<b><u>Flujo Efectivo Neto de Actividades de Operación</u></b>	<b><u>(9,714.15)</u></b>

##### **Efectos de Variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes de efectivo**

Incremento o Disminución neto de Efectivo o equivalentes en Efectivo	(9,714.15)
Efectivo y Equivalentes en efectivo al Principio del Periodo	29,126.45
<b><u>Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Final del Periodo</u></b>	<b><u>19,412.30</u></b>

# Notas a los Estado Financieros

## 1.- INFORMACION GENERAL

PHORMIUS S. A., es una Sociedad Anónima, radicada en la República Ecuador en la provincia de Santa Elena en el cantón Santa Elena domiciliada en las calles Yagual Ángel SN y calle Rocafuerte frente al parque Assad Bucarán, cuya actividad económica principal es la Construcción de Obras Civiles.

## 2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

### 2.1 Estado de cumplimiento

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. NIFF.

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los Estados Financieros.

### 2.2 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo.

### 2.4 Activos por Impuestos Corrientes.

Incluye aquellos valores que tenemos como crédito tributario con la Administración Tributaria que se da a conocer en la nota 3.

### 2.5 Cuentas y Documentos por Pagar.

Corresponde a aquellos pagos que tiene la empresa con sus accionistas quienes han prestado dinero a la empresa con el fin de poder realizar sus actividades.

### 2.6 Otras Obligaciones Corrientes.

Corresponde al pago que se tiene con la Administración Tributaria tal como se puede apreciar en la nota 6.

### 3.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Constituyen los valores que nos han retenidos por concepto de impuestos al 31 de Diciembre del 2018. Tal como se detalla a continuación:

(Expresado en USD \$ dólares)

Crédito Tributario del IVA	28.94
Crédito Fiscal	17.70
<b><u>Total en Activos por Impuestos Corrientes</u></b>	<b><u>46.64</u></b>

### 4.-Propiedad, Planta y Equipos

Las propiedades, planta y equipos son los bienes tangibles adquiridos, construidos o en proceso de construcción, con la intención de emplearlos en forma permanente. Se registran inicialmente al costo de adquisición se incrementa con las adiciones y mejoras.

La depreciación se calcula sobre el costo histórico bajo el método de línea recta; en términos generales, con base a la vida útiles sugeridas por tanto por la Normas Internacionales de Interpretación Financiera, el Servicio de Rentas Internas y la Superintendencia de Compañías.

Es por ello que el valor al final del Año 2018 es de USD \$ 36,175.70

### 5.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Corresponde a aquellos pagos que tiene la empresa con sus accionistas quienes han prestado dinero a la empresa con el fin de poder realizar sus actividades que al 31 de diciembre del 2018 su saldo es USD \$ 3,780.40

### 6.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Constituyen los valores que están pendientes de cancelación tal como se detalla a continuación:

(Expresado en USD \$ dólares)

Aportaciones al IESS por Pagar	86.85
<b><u>Total en Otras Obligaciones Corrientes</u></b>	<b><u>86.85</u></b>

## 7.- PATRIMONIO

### 7.1.-CAPITAL SOCIAL

El Capital Social autorizado. Está constituido por 800 acciones de valor nominal unitario de USD \$ 1.00 de las cuales tan solo sean pagadas tan solo 800 acciones.

### 7.2.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

Representa la ganancia que surge de las ventas de prestación de servicios menos los gastos incurridos para la obtención de esa ganancia dentro del año 2018 tal como se demuestra en las notas de los ingresos como los de gastos.

### 7.3.- UTILIDADES ACUMULADAS

Corresponden aquellas utilidades de años anteriores que no fueron repartidas entre los accionistas de la empresa a fin de afrontar futuras pérdidas o necesidades que tenga la empresa,

## 8.- INGRESOS

### 8.1.-VENTAS

PHORMIUS S. A. ha realizado trabajos con el sector público que fueron concedidos a través del portal de compras públicas cumpliendo a cabalidad con cada una de las exigencias detalladas en los pliegos tanto en el control de calidad y fiscalización es por ello que el saldo al 31 de diciembre del 2018 es de USD \$ 54,945.00

## 9.- COSTO DE VENTA

Constituye los valores cancelados a los proveedores de suministros y materiales no producidos por la empresa cuyo saldo al 31 de diciembre del 2018 se detalla a continuación:

(Expresado en USD \$ dólares)

Compras de Bienes Locales	21,765.29
Depreciación de Propiedad, Planta y Equipos	1,297.91
<b><u>Total de Costa de Venta</u></b>	<b><u>23,063.20</u></b>

## 10.- GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Constituye los valores cancelados para que la empresa pueda operar tal como se detalla a continuación

(Expresado en USD \$ dólares)

Sueldos y Salarios	4,841.16
Beneficios Sociales	369.81
Aportaciones al IESS	617.65
Transporte	700.00
Combustible y Lubricantes	350.00
Gastos de Gestión	370.00
Suministros, herramientas y materiales	1,750.00
Mantenimientos y Reparaciones	6,115.60
Seguros y reaseguros	380.80
Instalaciones	12,825.00
Otros	12,127.00
<b><u>Total de Gastos Administrativos</u></b>	<b><u>40.477.02</u></b>

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación el 28 de abril del 2018.

Naranjo Robalino José Manuel  
Gerente General  
PHORMIUS S. A.

Eco. Abraham Rubira Capurro  
Contador.