

FAMADAL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de diciembre de 2.018

(Expresado en dólares americanos)

1. GENERALIDADES

FAMADAL S.A., se constituyó el 2 de Agosto de 2005 como Sociedad Anónima de conformidad con la Ley de Compañías y de acuerdo a regulaciones vigentes en el Ecuador posterior con fecha 23 de febrero 2007, en este año 2013 se realizó una segunda reforma de los estatutos en la cual se modifica entre sus principales actividades la de la compra, venta, comercialización, distribución, exportación e importación de prendas de vestir de ropa de toda clase de materiales y tela. Las oficinas se encuentran ubicadas en la ciudad de Quito.

2. APLICACIÓN NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA

Según resolución No. 08.G.DSC.010 de la Superintendencia de Compañías, se establece la obligatoriedad de aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" por parte de las Compañías y entes sujetos al control y vigilancia de dicha Superintendencia, es así que para el caso particular de Famadal S.A., se aplica lo señalado en el artículo primero, literal 3:

"Aplicarán a partir del 1 de enero 2012: Las demás compañías no consideradas en los dos grupos anteriores.

Se establece el año 2011 como período de transición; para tal efecto, este grupo de compañías y entidades deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera a partir del ejercicio económico del año 2012".

En consecuencia los estados financieros a partir de este año 2012, han sido elaborados y presentados en observancia a dichas disposiciones.

3. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

- a. **Bases contables de presentación.-** Las políticas contables de la Compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Ecuatorianas de Contabilidad y en Normas Internacionales de Contabilidad, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad.
- b. **Activos fijos.-** Se encuentra registrado al costo de adquisición el mismo que es depreciado de acuerdo con el método de línea recta en función de la vida útil y

FAMADAL S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Por el año terminado al 31 de diciembre de 2.018

(Expresado en dólares americanos)

valor residual. Se ha estimado: 10 años para muebles y enseres y 3 años para equipos de computación.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

1.1.1.	EFECTIVO Y EQUIVALENTE		13,844.11
1.1.1.1.	CAJA	250.00	
1.1.1.1.02	Caja Chica Oficina	250.00	
1.1.1.2.	BANCOS	13,594.11	
1.1.1.2.01	BANCO BOLIVARIANO 1675001262	10,121.62	
1.1.1.2.02	BANCO DEL PICHINCHA	3,359.00	
1.1.1.2.03	BANCO PROAMERICA 01061507000	113.49	

5. CUENTAS POR COBRAR NETO

Las cuentas pendientes de cobro se indican a continuación:

1.1.2.2.	DEUDORES COMERCIALES RELACIONADOS		109,946.15
1.1.2.2.01	PLASTICOS DALMAU S.A.	1,724.80	
1.1.2.2.02	BANYOTES S.A.	77,245.35	
1.1.2.2.03	TEXTILES MAR Y SOL S.A.	7,876.00	
1.1.2.2.04	INMOINVENTOS S.A.	23,100.00	
1.1.3.	OTRAS CUENTAS X COBRAR		254,356.29
1.1.3.1.	CTAS X COBRAR TERCEROS	254,356.29	
1.1.3.1.01	CUENTAS X COBRAR TERCEROS	471.52	
1.1.3.1.02	CTAS X COBRAR SRA.M.BUSTAMANTE	253,884.77	

6. PROVEEDORES

2.1.2.1.	PROVEEDORES COMERCIALES		-27,259.32
2.1.2.1.01	PROVEEDORES DE BIENES	-11,720.45	
2.1.2.1.02	PROVEEDORES DE SERVICIOS	-15,538.87	

El saldo corresponde a obligaciones contraídas con proveedores locales cuyo vencimiento esta dentro de los 45 días de pago por compra de bienes y servicios.

FAMADAL S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Por el año terminado al 31 de diciembre de 2.018

(Expresado en dólares americanos)

7. CUENTAS X PAGAR RELACIONADAS

2.1.2.2.	EMPRESAS RELACIONADAS		-345,520.68
2.1.2.2.01	PLASTICOS DALMAU S.A.	-73,197.39	
2.1.2.2.03	INMOINVENTOS S.A.	-212,441.66	
2.1.2.2.04	TEXTILES MAR Y SOL	-59,881.63	

8. OBLIGACIONES FISCALES

Durante el año de operaciones la empresa ha declarado y cumplido con sus obligaciones tributarias con el Servicio de Rentas Internas, tanto del Impuesto al Valor Agregado, Retención en la Fuente e Impuesto a la Renta.

Este año el Impuesto a la renta a pagar fue de 2.100,91 tomando en cuenta que hubo una utilidad en el año fiscal 2018 es de USD 5.260,04 y se calculó el 22% sobre este valor menos el 15% de participación de trabajadores por un valor de 789,01.

9. CAPITAL SOCIAL

El capital social de Famadal S.A. al 31 de diciembre de 2018

CAPITAL	106,200.00
MARIA LORENA DALMAU PINTO	35,400.00
JUAN FERNADO DALMAU PINTO	35,400.00
SRA. MARIANA PINTO	35,400.00

10. RESERVA LEGAL

En este ejercicio no se realizó reserva legal ya que el año 2018 la empresa registró una provisión de USD. 867,83 y el valor actual es 3.007,21.

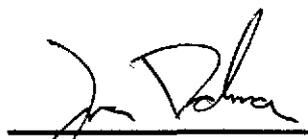
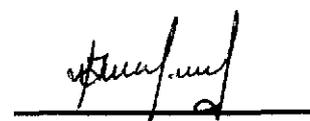
FAMADAL S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Por el año terminado al 31 de diciembre de 2.018

(Expresado en dólares americanos)

11. UTILIDAD DEL EJERCICIO

UTILIDAD DEL EJERCICIO	-5,260.04
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	789.006
22% IMPUESTO A LA RENTA	2,100.91
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	(2,370.12)
INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	(551.50)
UTILIDAD NETA 2018	(2,921.62)


Sr. Juan Fernando Dalmau
Gerente General
Mónica Fernández M.
Contadora No.25-557