

**FAMADAL S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Por el año terminado al 31 de diciembre de 2.019

(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 2.019

(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**

<b>1.1.1.</b>	<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTE</b>		<b>7.685,69</b>
1.1.1.1.	CAJA	250,00	
1.1.1.1.02	Caja Chica Oficina	250,00	
1.1.1.2.	BANCOS	7.435,69	
1.1.1.2.01	BANCO BOLIVARIANO 1675001262	1.215,86	
1.1.1.2.02	BANCO DEL PICHINCHA	6.106,37	
1.1.1.2.03	BANCO PROAMERICA 01061507000	113,49	

**5. CUENTAS POR COBRAR NETO**

Las cuentas pendientes de cobro se indican a continuación:

<b>1.1.2.2.</b>	<b>DEUDORES COMERCIALES RELACIONADOS</b>		<b>74.160,60</b>
1.1.2.2.01	PLASTICOS DALMAU S.A.	1,104,40	
1.1.2.2.02	BANYOTES S.A.	61.668,90	
1.1.2.2.03	TEXTILES MAR Y SOL S.A.	11.387,20	
<b>1.1.3.</b>	<b>OTRAS CUENTAS X COBRAR</b>		<b>149.356,29</b>
1.1.3.1.	CTAS X COBRAR TERCEROS	149.356,29	
1.1.3.1.01	CUENTAS X COBRAR TERCEROS	471,52	
1.1.3.1.02	CTAS X COBRAR SRA.M.BUSTAMANTE	148.884,77	

**6. PROVEEDORES**

<b>2.1.2.1.</b>	<b>PROVEEDORES COMERCIALES</b>		<b>-36.577,23</b>
2.1.2.1.01	PROVEEDORES DE BIENES	-16.382,64	
2.1.2.1.02	PROVEEDORES DE SERVICIOS	-20.194,59	

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 2.019

(Expresado en dólares americanos)

**7. CUENTAS X PAGAR RELACIONADAS**

<b>2.1.2.2.</b>	<b>EMPRESAS RELACIONADAS</b>		<b>-345,520.68</b>
2.1.2.2.01	PLASTICOS DALMAU S.A.	-49,897.39	
2.1.2.2.03	INMOINVENTOS S.A.	-75,446.13	
2.1.2.2.04	TEXTILES MAR Y SOL	-13.185.40	

**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 7.777,29 tomando en cuenta que hubo una utilidad en el año fiscal 2019 de USD 8,648,05. Pero se procedió dar a la baja de complementos y vestidos de inventario obsoleto de Rosa Clara por un valor de USD 23,820.28, que es considerado como gasto no deducible y se calculó el 22% sobre la nueva base imponible de USD 35.351,31 este valor menos el 15% de participación de trabajadores por un valor de 1.297,21.

**FAMADAL S.A.****ASIENTOS DE PROVISION DE IMPUESTOS X PAGAR****2019**

<b>GASTO PARTICIPACION TRABAJADORES</b>	1,297.21
<b>GASTOS IMPUESTO RENTA</b>	7,777.29

15% PARTICIPACION TRABAJADORES X PAGAR	1,297.21
22% IMPUESTO RENTA POR PGAR	7,777.29

UTILIDAD DEL EJERCICIO	8,648.05
------------------------	----------

<b>UTILIDAD-PERDIDA DEL EJERCICIO</b>	<b>426.45</b>
---------------------------------------	---------------

INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	768.02
-------------------------------	---	--------

<b>UTILIDAD NETO DEL EJERCICIO DEL EJERCICIO</b>	<b>-</b>	<b>341.57</b>
--	----------	---------------

**FAMADAL S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
Por el año terminado al 31 de diciembre de 2.019  
(Expresado en dólares americanos)

**9. CAPITAL SOCIAL**

El capital social de Famadal S.A. al 31 de diciembre de 2019

<b>CAPITAL</b>	<b>106,200.00</b>
MARIA LORENA DALMAU PINTO	35,400.00
JUAN FERNADO DALMAU PINTO	35,400.00
SRA. MARIANA PINTO	35,400.00

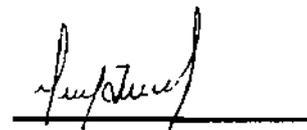
**10. RESERVA LEGAL**

En este ejercicio no se realizó reserva legal ya que el año 2019 la empresa registró una provisión de USD 292,16 y el valor actual es 3.299,37



---

**Sr. Juan Fernando Dalmau**  
**Gerente General**



---

**Mónica Fernández M.**  
**Contadora No.25-557**