

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CONCEPTOS Y TENDENCIAS C.A. CONTENIER

Ejercicio Económico del 1 de Enero al 31 de diciembre del 2019

NOTA N° 1.- Norma General de Revelaciones

La Empresa Conceptos y Tendencias C.A. Contenier., cuyo domicilio principal está ubicada en la Provincia de Pichincha; cantón Quito; parroquia: El Batán; Barrio: Batán; en la calle Casanova N° 168 y Portugal; Edificio Alicante Planta Baja, y su sucursal en la Provincia de Manabí cantón Manta El Murciélago M1- # 7 y Av. 24; constituida mediante Escritura Pública, inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito, en el que su objetivo principal es la Comercialización de materiales, piezas y accesorios de construcción.

Al 31 de diciembre del 2019 la empresa no registra personal bajo relación de dependencia.

Los estados financieros por el período terminado al 31 de diciembre del 2019 fueron aprobados por los accionistas de la compañía en sesión que se llevó a cabo el día 14 de abril del 2020.

NOTA N° 2.- Principales políticas y prácticas contables

Período Contable.- Los presentes estados financieros van del 1 de Enero del 2019 al 31 de Diciembre del 2019

Sistema Contable.- La contabilidad y los Estados Financieros de la Empresa Conceptos y Tendencias C.A. Contenier., se ciñen a las normas internacionales de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Compañías y normas legales expresas en Ecuador.

Clientes.- La cartera con clientes tiene una rotación de 30 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

Obligaciones laborales.- Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones laborales.

Reconocimiento de Ingresos Costos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan en el sistema contable en la medida en que se van originando; los ingresos surgen de las ventas realizadas a los diversos clientes que tiene la empresa Conceptos y Tendencias C. A. Contenier tanto en la ciudad de Quito como en la ciudad de Manta. .

La compañía durante el ejercicio fiscal 2019, no registró mayor movimiento en su operación, así es que en el mes de Octubre la Junta General de Accionistas toman la decisión de FUSIONAR la empresa con la compañía PROMOTORA ANDALUZ S.A. PROMOLUSA. A finales del mes de octubre del 2019, se ingresa a la superintendencia de compañías el trámite por proceso de FUSION de la empresa CONTENIER, absorbida por PROMOLUSA, pero este trámite, fue devuelto en dos ocasiones, quedando pendiente la decisión de los directivos sobre el destino de la compañía CONCEPTOS Y TENDENCIAS CA CONTENIER.

El movimiento de sus transacciones durante el periodo fiscal 2019, se detalla a continuación.

NOTA N° 3.- Disponible

Al 31 de diciembre de 2019 presenta lo siguiente:

Bancos \$ 1.405,68

Los fondos recaudados en cheque por concepto de venta, se los deposita en la cuenta corriente habilitada para el efecto. Igualmente, la entidad elabora conciliaciones bancarias, las cuales se encuentran al día.

Nota N° 4.- Clientes y Anticipo a Proveedores

Al 31 de diciembre de 2019 presenta lo siguiente:

Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	\$ 19.588,20
Crédito Fiscal por ISD	\$ 1.924,77
Provisión para cuentas incobrables	\$ <u>-933,74</u>
Subtotal	\$ 20.579,23

En Documentos y Cuentas por cobrar Clientes Relacionados se registra por concepto de la venta de activos y pasivos de la empresa, de los cuales corresponden al Arq. Hugo Andrade \$ 8.372,23 y a Promotora Andaluz S.A. PROMOLUSA \$ 10.415,98 y otros pagos realizados por PROMOLUSA.

NOTA N° 5.- Cuentas por Pagar Proveedores

Al 31 de diciembre de 2019 presenta lo siguiente:

Anticipo Clientes Nacionales	\$ 60,00
Subtotal	\$ 60,00

NOTA N° 6.- Patrimonio

Al 31 de diciembre de 2019 presenta lo siguiente:

Capital Suscrito y Pagado	\$ 25.800,00
Reserva Legal	\$ 2.498,40
Utilidades Acumuladas de ejercicios anteriores	\$ 27.254,76
Pérdida Acumulada ejercicio anterior	\$ - 32.965,08
Perdida del presente Ejercicio	\$ <u>-663,17</u>
Total	\$ 21.924,91

NOTA N°7.- Gastos de Administración y Ventas

Al 31 de diciembre de 2019 presenta lo siguientes rubros más relevantes:

Servicios prestados	\$ 322,40
Otros gastos de Administración y Ventas	\$ 315,73
Gastos Financieros	\$ 25,04
Subtotal	\$ 663,17

Los gastos generales detallados representan aquellos generados por la operatividad del negocio tales como otros en relación al giro específico de su actividad.


Grace Molina Murillo
RUC: 1305418426001