

**REPORTE FINANCIERO 2015**

**CDSMAR S. A.**

## Contenido

Informe 2014

Estados Financieros de CDSMAR 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 2015

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 2015, las cuales fueron ejecutadas dentro del tiempo establecido con el cliente final y fueron recibidas a satisfacción por el cliente final.

A continuación detalle de las actividades:

### ACTIVIDADES DESARROLLADAS:

Como es de su conocimiento en el año 2015, la empresa en su segundo año de actividades económicas realizó sus actividades cumpliendo a cabalidad con los trabajos encomendados por nuestros clientes.

### SITUACIÓN FINANCIERA DE LA EMPRESA:

Es nuestro primer año de actividad hemos terminado con un saldo positivo tal como se da a conocer:

Ingreso por USD \$ 48,024.50

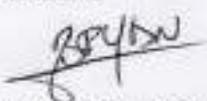
Egresos por USD \$ 45,053.03

Perdida del Ejercicio de USD \$ 2,071.47

Que es considerada como considerable dentro de los parámetros establecidos para llevar a cabo cada uno de los trabajos realizados cumpliendo con satisfacción los requerimientos de nuestro cliente que nos permite hacernos conocer cada más dentro del mercado que 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,

  
Suarez Magallanes Bryan Rigoberto.  
Gerente General  
CDSMAR

## Estados Financieros de CDSMAR S. A.

### 1.- Estado de Situación Financiera

(Expresado en USD \$ dólares)

	NOTAS	2015
<b>ACTIVOS</b>		
<b>Activos Corrientes</b>		
Efectivo y sus equivalentes en efectivo		2,030.56
Inventario	3	5,450.00
Activos por Impuestos Corrientes	4	1,204.38
<b><u>Total Activo</u></b>		<b><u>8,684.94</u></b>
<b>PASIVOS</b>		
<b>Pasivos Corrientes</b>		
Cuentas y Documentos por Pagar	5	2,827.09
Otras Obligaciones Corrientes	6	533.39
<b><u>Total Pasivo Corriente</u></b>		<b><u>3,360.48</u></b>
<b>Pasivos No Corrientes</b>		
Cuentas y Documentos por Pagar	7	3,000.00
<b><u>Total Pasivo No Corriente</u></b>		<b><u>3,000.00</u></b>
<b><u>Total Pasivo</u></b>		<b><u>6,360.48</u></b>
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital	8	800.00
Ganancias Acumuladas	8	448.70
Pérdida Acumuladas	8	(539.99)
Utilidad Neta del Periodo	8	1,615.75
<b>Total Patrimonio</b>		<b>2,324.46</b>
<b><u>Total Pasivos + Patrimonio</u></b>		<b><u>8,684.94</u></b>

## 2.- Estado de Resultado Integral

(Expresado en USD \$ dólares)

	<u>NOTAS</u>	<u>2015</u>
<u>VENTAS</u>	9	<u>48.024.50</u>
<u>COSTO DE VENTA</u>	10	<u>26.074.96</u>
<u>MARGEN BRUTO</u>		<u>21.949.54</u>
<u>GASTOS ADMINISTRATIVOS</u>	11	<u>19.878.07</u>
<u>TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL</u>	8	<u>2.071.47</u>
<u>(-) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</u>		<u>455.72</u>
<u>(+) Retenciones a la fuente en el ejercicio Fiscal</u>		<u>790.91</u>
<u>= Crédito Fiscal</u>		<u>335.19</u>
<u>TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL</u>	8	<u>1.615.75</u>

## 3.- Estado de Cambios en el Patrimonio

(Expresado en USD \$ dólares)

	Capital Social	Ganancias Acumuladas	Pérdidas Acumuladas	Ganancia Netas del Periodo	TOTAL
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	800.00	448.70	(539.99)	1.615.75	2,324.46

#### 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	48,024.50
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(29,074.96)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(16,878.07)
Impuestos a las Ganancias Pagadas	(790.91)
<b><u>Flujo Efectivo Neto de Actividades de Operación</u></b>	<b><u>1,280.56</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	1,280.56
Efectivo y Equivalentes en efectivo al Principio del Periodo	750.00
<b><u>Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Final del Periodo</u></b>	<b><u>2,030.56</u></b>

# Notas a los Estado Financieros

## 1.- INFORMACION GENERAL

CDSMAR S. A., es una Sociedad Anónima, radicada en la República Ecuador en la provincia de Santa Elena en el cantón La Libertad domiciliada en la Ciudadela San Vicente en las Avenidas 32 y calle 28 frente a la escuela 12 de Julio, cuya actividad económica principal es la Actividad de Recolección de Basura.

## 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.

### 2.3 Inventario

Constituyen aquellos suministros que se utilizan de forma constante en nuestras actividades económicas y que no pueden ser consideradas como activos fijos.

### 2.4 Impuestos Corrientes

Incluye aquellos valores que nos han retenidos por el Impuesto al Valor Agregado y de la Fuente que se dan a conocer en la nota 4.

### 2.5 Cuentas por Pagar

Incluye aquellos valores que están pendientes de pago que se encuentran dentro un valor razonable.

## **2. 6 Obligaciones Corrientes**

Corresponde al pago que se tiene con la Administración Tributaria y con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social. Tal como se puede apreciar en la nota 6

## **2. 7 Cuentas por Pagar a Largo Plazo**

Incluye aquellos valores que están pendientes de pago que se encuentran dentro un valor razonable.

## **3.- INVENTARIO**

Constituyen aquellos suministros o insumos que utiliza la empresa para poder realizar sus actividades económicas que debido a su uso casi inmediato en uso o utilización no pueden ser considerados como activos fijos cuyo valor al 31 de Diciembre del 2015 es de USD \$ 5,450.00

## **4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Constituyen los valores que nos han retenidos por concepto de impuestos al 31 de Diciembre del 2015. Tal como se detalla a continuación:

Retenciones en la Fuente del Impuesto al Valor Agregado	869.19
Crédito Fiscal	335.19
<b><u>Total en Activos por Impuestos Corrientes</u></b>	<b><u>1,204.38</u></b>

## **5.- CUENTAS POR PAGAR**

Constituyen los valores que están pendientes de pago cuyo saldo al 31 de Diciembre del 2015 es de USD \$ 2,827.09

## **6.- OBLIGACIONES CORRIENTES**

Constituyen los valores que están pendientes de cancelación por las retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta y del IESS tal como se detalla a continuación:

IESS por pagar	229.50
Retenciones en la fuente por Pagar	303.89
<b><u>Total en Otras Obligaciones Corrientes</u></b>	<b><u>533.39</u></b>

## 7.- CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Constituyen los valores que están pendientes de pago cuyo saldo al 31 de Diciembre del 2015 es de USD \$ 3,000.00

## 8.- PATRIMONIO

### 8.1.-CAPITAL SOCIAL

El Capital Social autorizado. Esta constituido por 800 acciones de valor nominal unitario de USD \$ 1.00.

### 8.2.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

Representa la ganancia que surge de las ventas de prestación de servicios menos los gastos incurridos para la obtención de un resultado tal como se demuestra en las notas de los ingresos como los de gastos.

### 8.3.- GANANCIAS ACUMULADAS

Representa aquellas ganancias acumuladas que no han sido repartidas a los accionistas con el fin de afrontar futuras pérdidas y fortalecer a la empresa.

### 8.3.- PÉRDIDAS ACUMULADAS

Representa aquellas pérdidas acumuladas que no la empresa tuvo en años anteriores para luego ser dadas de baja cuando la empresa tenga saldos positivos.

## 9.- INGRESOS

### 9.1.-VENTAS

CDSMAR S. A ha realizado trabajos con el sector privado cumpliendo a cabalidad con cada uno de los trabajos encomendados es por ello que el saldo al 31 de Diciembre del 2015 es de USD \$ 48,024.50.

## 10.- 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 2015 se detalla a continuación:

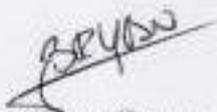
Compra de Bienes no producidos por la empresa	26.074.96
<b><u>Total de Costa de Venta</u></b>	<b><u>26.074.96</u></b>

## 11.- GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

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

Sueldos	13,526.02
Aportaciones al IESS	1,690.75
Beneficios Sociales	1,661.30
Remuneraciones a Trabajadores Autónomos	2,500.00
Servicios Básicos	500.00
<b><u>TOTAL DE GASTOS ADMINISTRATIVOS</u></b>	<b><u>19,878.07</u></b>

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación el 28 de Abril de 2016.



**Suarez Magallanes Bryan**  
**Gerente General de CDSMAR S A.**



**Ing. Toro Gonzabay Maria del Carmen**  
**Contador.**