**REPORTE FINANCIERO 2019**

# CDSMAR S. A.

Contenido

Informe 2019

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 2019**

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 2019, las cuales fueron ejecutadas dentro del tiempo establecido con el cliente final y fueron recibidas a satisfacción por el cliente final tanto del sector público como privado.

A continuación, detalle de las actividades:

**ACTIVIDADES DESARROLLADAS:**
Como es de su conocimiento en el año 2019, la empresa en su quinto 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 $ 57.211.59

Egresos por USD $ 53,222.37

Utilidad del Ejercicio de USD $ 3.989.22

Que es considerada como aceptable por parte de los accionistas que nos permite seguir desarrollándonos dentro del mercado que nos desenvolvemos, y que nos da a conocer que hemos crecido un 28.98% en relación al año 2018.

Finalmente, expreso mi agradecimiento a los señores socios por la confianza brindad 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 | 2018 | 2019 |
|---|---|---|---|
| **ACTIVOS** | | | |
| **Activos Corrientes** | | | |
| Efectivo y sus equivalentes en efectivo | | 2,858.31 | 5,567.21 |
| Inventario | 3 | 5,450.00 | 5,450.00 |
| Activos por Impuestos Corrientes | 4 | 644,90 | 949,54 |
| **Total Activo** | | **8,973.21** | **11,966.75** |
| **PASIVOS** | | | |
| **Pasivos Corrientes** | | | |
| Otras Obligaciones Corrientes | 5 | 324,19 | 325.82 |
| Total Pasivo Corriente | | 324,19 | 325.82 |
| **Total Pasivo** | | **324,19** | **325.82** |
| **PATRIMONIO** | | | |
| Capital | 6 | 800.00 | 800.00 |
| Ganancias Acumuladas | 6 | 5,889.18 | 7,849.02 |
| Utilidad Neta del Periodo | 6 | 1,959.84 | 2,991.91 |
| **Total Patrimonio** | | **8,649.02** | **11,640.93** |
| **Total Pasivos + Patrimonio** | | **8,973.21** | **11,966.75** |

## 2.- Estado de Resultado Integral

(Expresado en USD $ dólares)

| | NOTAS | 2019 |
|---|---|---|
| **VENTAS** | 7 | 57,211.59 |
| **COSTO DE VENTA** | 8 | 33,092.00 |
| **MARGEN BRUTO** | | **24,119.59** |
| **GASTOS ADMINISTRATIVOS** | 9 | 20,130.37 |
| **TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL** | 6 | **3,989.22** |
| (- )IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO | | 997.31 |
| (+)Retenciones a la fuente en el ejercicio Fiscal | | 1,129.93 |
| (+)Crédito Fiscal de años anteriores | | 544.10 |
| = Crédito Fiscal | | 676.72 |
| **TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL** | 7 | **2,991.91** |

## 3.- Estado de Cambios en el Patrimonio

(Expresado en USD $ dólares)

| | Capital Social | Ganancias Acumuladas | Ganancia Netas del Periodo | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| Saldo al 31 de Diciembre del 2019 | 800.00 | 7,849.02 | 2,9991.91 | 11,640.93 |

## 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 | 57,211.59 |
| Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios | (35,171.57) |
| Pagos a y por cuenta de los empleados | (18,050.80) |
| Impuestos a las Ganancias Pagadas | (1,129,93) |
| Otras entras y salidas de Efectivo | (150,39) |
| **Flujo Efectivo Neto de Actividades de Operación** | **2,708.90** |

| | |
|---|---|
| **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 | 2,708.90 |
| Efectivo y Equivalentes en efectivo al Principio del Periodo | 2,858.31 |
| **Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Final del Periodo** | **5,567.21** |

# 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; tales como: los depósitos bancarios a la vista y los equivalentes al efectivo: son inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

### 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 por créditos tributarios por Impuesto al Valor Agregado (IVA), los créditos tributarios procedentes del Impuesto a la Renta (IR), y otros, que se dan a conocer en la nota 4.

### 2. 5 Obligaciones Corrientes

Corresponde al pago que se tiene con la Administración Tributaria y con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y que obligaciones menores a un año. Tal como se puede apreciar en la nota 5

## 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 2019 es de USD $ 5,450.00

## 4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Comprende a los saldos de créditos tributarios al 31 de diciembre del ejercicio declarado por concepto de Impuesto a la Salida de Divisas (ISD), los créditos tributarios por Impuesto al Valor Agregado (IVA), los créditos tributarios procedentes del Impuesto a la Renta (IR), y otros. En el caso del impuesto a la renta corresponde a los créditos tributarios por retenciones en la fuente y anticipo de impuesto a la renta que no hayan sido compensados con el impuesto causado del período declarado y que de conformidad con la normativa tributaria vigente el contribuyente aún puede recuperarlos en el corto plazo y cuyo saldo al 31 de diciembre del 2018 se detalla a continuación:

(Expresado en USD $ dólares)

| | |
|---|---|
| Crédito Fiscal (IR) | 676.72 |
| Crédito Tributario (IVA) | 272.82 |
| **Total en Activos por Impuestos Corrientes** | **949,54** |

## 5.- OBLIGACIONES CORRIENTES

Constituyen los valores que están pendientes de cancelación por las retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta y del IESS cuyo saldo al 31 de diciembre del 2019 se detalla a continuación:

(Expresado en USD $ dólares)

| | |
|---|---|
| IESS por pagar | 270.66 |
| Obligaciones con la Administración Tributaria | 55.16 |
| **Total en Otras Obligaciones Corrientes** | **325.82** |

## 6.- PATRIMONIO

### 6.1.-CAPITAL SOCIAL

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

### 6.2.- 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.

### 6.3.- 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.

## 7.- INGRESOS

### 7.1.-VENTAS

CDSMAR S. A ha realizado trabajos tanto el sector público como privado cumpliendo a cabalidad con cada uno de los trabajos encomendados es por ello que el saldo al 31 de diciembre del 2019 es de USD $ 57.211.59.

## 8.- 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 2019 se detalla a continuación:

(Expresado en USD $ dólares)

| | |
|---|---|
| Compra de Bienes no producidos por la empresa | 1,182.00 |
| Estiba de Materiales (carga y descarga) | 31,910.00 |
| **Total de Costa de Venta** | **33,092.00** |

## 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 | 14,284.80 |
| Aportaciones al IESS | 1,785.60 |
| Beneficios Sociales | 1,980.40 |
| Honorarios Profesionales | 1,041.00 |
| Permisos de Cuerpo de Bomberos | 232.00 |

| | |
|---|---|
| Matricula de Operación | 649.36 |
| Suministros, herramientas, materiales y repuestos | 157.21 |
| **TOTAL DE GASTOS ADMINISTRATIVOS** | **20.130.37** |

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación el 21 de febrero de 2020.

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

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