

COMPAÑÍA GRASTIFEN S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017.

1. ACTIVIDADES

La Compañía GRASTIFEN S.A. tiene como actividad principal ACTIVIDADES DE COMPRA, VENTA, ALQUILER Y EXPLOTACION DE BIENES INMUEBLES.

La Compañía fue constituida el 2 de Diciembre de 1999, siendo su domicilio principal en la ciudad de Guayaquil.

2. BASES DE PRESENTACIÓN

a) Declaración de cumplimiento

Las Cuentas Consolidadas del Ejercicio 2018 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF), adoptadas en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías mediante resolución en el año 2006.

b) Normas NIIF con fecha de Aplicación al 01 de Enero del 2012

1.1 Estado de cumplimiento

Los estados Financieros han sido preparados de forma explícita y sin reserva de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES).

Las mismas que fueron emitidos por la Compañía con fecha 1 de Enero del 2012, estas fueron preparadas de acuerdo, tal como se define en la sección 35 de las NIIF para las Pymes transición.

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de la entidad al 31 de Diciembre del 2018, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año determinado en esa fecha.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la evaluación y presentación de algunas.

Partidas que forman parte de los estados financieros (no consolidados). En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían diferir de sus efectos finales.

1.2 Bases de preparación

Los estados financieros de la entidad comprenden el estado de situación financiera al 31 de Diciembre del 2018, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de Flujo de Efectivo por los años terminados el 31 de Diciembre del 2017 y 2018.

Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES).

3. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros, tal como lo requiere la Sección 8 Notas a los Estados Financieros, estas Políticas han sido definidas en función de la NIIF vigente al 31 de Diciembre del 2014, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

al 31 de Diciembre del 2018, el saldo asciende comprendido por:

CAJA Y BANCOS

	2018
Caja General	\$ 3.048,83
Banco Austro	\$ 33,98
Banco Pichincha	\$ 123,88
Banco Pacifico	\$ 438,39
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 3.645,08

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

	2018
Clientes Nacionales	\$ 234.374,05
Funcionarios	\$ 11.798,10
Otras Cuentas por Cobrar	\$ 14.322,90
Compañías Relacionadas	\$ -
TOTAL DE DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	\$ 260.495,05

ANTICIPO A PROVEEDORES

	2018
Taller Rodríguez	\$ 373,50
José Arce	\$ 200,00
Daldry S.A.	\$ 16.470,53
Armando Yagual	\$ 8.484,87
TOTAL ANTICIPO A PROVEEDORES	\$ 25.528,90

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

	2018
3er Cuota IR	\$ 4.601,28
Crédito Impuesto a favor de la empresa (IVA)	\$ 2.100,00
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 6.701,28

INVENTARIO

	2018
Materia Prima	\$ 720,00
Inventarios repuestos, herramientas y accesorios	\$ 68.853,55
Suministros a ser consumidos en la Prestación de Servicios	\$ 3.559,00
Obra en Construcción - Preliminares	\$ 1.268,71
Obra en Construcción - Movimiento de Tierra	\$ 5.065,43

Obra en Construcción - Estructura	\$	24.187,25
Obra en Construcción - Albañilería	\$	8.478,26
Obra en Construcción - Cubierta	\$	1.651,83
Obra en Construcción - Instalaciones Eléctricas	\$	712,86
Obra en Construcción - Instalaciones Sanitarias	\$	910,84
Obra en Construcción - Piezas Sanitarias	\$	63,19
Obra en Construcción - Pintura	\$	1.059,91
Obra en Construcción - Tumbados	\$	609,76
Obra en Construcción - Trabajo de Campo	\$	273,81
Obra en Construcción - Muro Lado Izquierdo	\$	3.478,73
Obra en Construcción - Otros	\$	6.925,31
Obra en Construcción - Honorarios Profesionales	\$	2.613,33
TOTAL DE INVENTARIO	\$	130.431,77

PROPIEDAD, PLANTAS Y EQUIPOS

		2018
Propiedad, Planta y Equipos	\$	383.972,51
(-) Depreciación Acumulada	\$	(136.423,76)
Propiedad, Planta y Equipo	\$	71.663,56
Propiedades de Inversión	\$	
TOTAL DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	\$	319.212,31

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

		2018
Proveedores Nacional	\$	61.970,57
Memorial Jardines de Santa Rosa	\$	18.000,00
Johnny Yagual	\$	10.000,00
Daldry S.A	\$	29.684,18
GAD Municipio Babahoyo	\$	36.708,50
Yanina Filian	\$	5.000,00
TOTAL DE DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR	\$	161.363,25

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

		2018
Tarjetas de Crédito - Visa Titanium	\$	8.694,76
Tarjetas de Crédito - Visa Titanium	\$	5.353,94
Tarjetas de Crédito - Visa	\$	157,54

TOTAL DE OBLIG CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 14.206,24
---	---------------------

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

	2018
Obligaciones con IESS	\$ 114,65
Servicios de Rentas Internas	\$ 7.232,24
15% Participación Utilidades	\$ 4.302,19
Beneficio Social	\$ 6.381,87
Nominas	\$ 14,88
TOTAL DE OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	\$ 18.045,83

ANTICIPO DE CLIENTES

	2018
Proyecto Villa Victoria Real	\$ 18.700,00
TOTAL DE ANTICIPO DE CLIENTES	\$ 20.718,00

PASIVO NO CORRIENTE

	2018
Prestamos Accionistas	\$ 177.667,99
Obligaciones Con Instituciones Financiera	\$ 200.000,00
TOTAL DE PASIVO NO CORRIENTE	\$ 177.667,99

CAPITAL SOCIAL

	2018
Capital Suscrito	\$ 800,00
Aportación a Futura Capitalización	\$ 76.000,00
Reserva	\$ 5.987,54
Resultados Acumulados Años Anteriores	\$ 53.887,84
Utilidad del Ejercicio	\$ 19.015,70
TOTAL DE PATRIMONIO NETO	\$ 155.691,08

El capital suscrito y pagado de la Compañía es de \$800,00 en acciones por el valor de \$1.00 c/u.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

al 31 de Diciembre del 2018, el saldo asciende comprendido por:

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	2018
Ingresos	\$ 391.724,94
TOTAL INGRESOS	\$ 391.724,94
GASTOS DEL PERIODO	2018
Gastos y Costos	\$ 363.043,65
TOTAL DE GASTOS DEL PERIODO	\$ 363.043,65
PARTIC A TRABAJADORES E IMPUESTOS A LA RENTA	2018
15% Participación Trabajadores	\$ 4.302,19
22% Impuesto a la Renta	\$ 5.363,40
TOTAL PARTIC A TRABAJADORES E IMPUESTOS A LA RENTA	\$ 9.665,59
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	2018
Utilidad Contable	\$ 28.681,29
(-) 15% Participación Trabajadores	\$ (4.302,19)
(+) Gastos No Deducibles	\$ -
UTILIDAD GRAVABLE DEL IMPUESTO A LA RENTA	\$ 24.379,10
22% Impuesto a la Renta	\$ 5.363,40
(-) Crédito Tributario / Retenciones en la Fuente	\$ 6.682,57
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	\$ (1.319,17)