

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

La sociedad SHAREF S.A., presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, mismas que representan la información que no está directamente reflejada en dichos estados, y que será de utilidad para los usuarios de la información financiera y pueda apoyar en la toma de decisiones con una base objetiva y que garantice la facilidad de manejo y posterior archivo de dichos documentos. Las notas explicativas a los Estados Financieros se refieren al ejercicio 01 de enero al 31 de diciembre del 2018.

NOTA N° 1

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los estados financieros de la sociedad SHAREF S.A., al 31 de diciembre de 2018 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

NOTA N° 2

ESTADO DE RESULTADOS

El resultado del presente ejercicio arroja una utilidad de USD 4,902.03 para el ejercicio 2018.

NOTA N° 3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

La composición de los activos de la sociedad SHAREF S.A., se encuentra distribuida de la siguiente manera:

Corrientes: La mayor parte de los activos corrientes corresponde al efectivo y equivalente de efectivo. El saldo corresponde a los créditos tributarios que serán compensados en el año 2019.

1.1 Activo Corriente	51,338,434.05
1.1.1 Efectivo y Equivalentes a Efectivo	5176,533.42
1.1.1.2 Caja Chile	393.16
1.1.1.3 Bancos	5176,140.26
1.1.1.3.1 PichaySA - 2103074060	51,642.83
1.1.1.3.2 Guaymas - 0056011922	51,72,890.43
1.1.2 Activos Financieros	562,647.60
1.1.2.5 Cuentas por Cobrar	562,647.60
1.1.2.5.1 Cuentas Comerciales	562,557.60
1.1.3 Inventario	50.00
1.1.4 Servicios y otros Pagos Anticipados	51,052,552.13
1.1.4.3 Anticipo a Proveedores	511,920.44
1.1.4.5 Obras en Curso	5500,461.69
1.1.4.5.1 Jorge Coria - Casa del Sol	5118,204.04
1.1.4.5.2 Fernando Palma - Aires de Beton	592,065.59
1.1.4.5.3 Johnny Assun - Aires de Beton	5156,073.55
1.1.4.5.4 Rodolfo Bapuzza - Casa del Sol	5150,424.73
1.1.4.5.5 Chris Olsen La Rivera de Beton	521,559.00
1.1.5 Activos por Impuestos Corrientes	346,790.00
1.1.5.3 Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta	529,320.76
1.1.5.3.1 19 Sinos Muebles de Naturales Corporal	517,032.40
1.1.5.3.2 28 Servicios	511,789.58
1.1.5.3.3 Crédito Imobiliario en Arriendos JP	517,380.14

No corrientes: Los activos no corrientes de la compañía se deprecian acorde lo establecido en las NIIF 16 Propiedad Planta y Equipo.

1.2 Activos No Corrientes	514,343.84
1.2.1 Propiedad, Planta y Equipos	514,343.84
1.2.1.1 Muebles y Escenas	512,090.07
1.2.1.7 Equipos de Computación	55,666.54
1.2.1.11 (4) Desvalorización acumulada Propiedades, Planta y Equipo	54,339.77

PASIVOS

Corrientes: Las cuentas y documentos por pagar al 31 de diciembre del 2018, serán cancelas durante el primer trimestre del año 2019.

2.1 Pasivo Corriente	\$1,512,735.00
2.1.3 Cuentas y Documentos por Pagar	\$126,492.04
2.1.3.1 Cuentas por Pagar	\$121,642.43
2.1.3.1.1 Proveedores	\$121,642.43
2.1.3.2 Tarjetas De Crédito por Pagar	\$4,829.65
2.1.3.2.1 Hip Banco Guayaquil	\$4,829.65
2.1.4 Obligaciones Con Instituciones Financieras	\$13,207.80
2.1.4.3 Préstamo Banco Guayaquil	\$13,207.80
2.1.5 Provisiones	\$0.00
2.1.7 Otras Obligaciones Corrientes	\$66,157.96
2.1.7.0 Retenciones de I.R.S.S.	\$6,906.45
2.1.7.0.1 3.45% Anónim Individuales	\$6,776.39
2.1.7.0.2 Reservas Quinquenales	\$129.25
2.1.7.1 Retenciones en la Fuente de Impuestos a la Renta	\$4,397.76
2.1.7.1.1 1% Sobre Cuentas de Retención Corriente	\$1,176.41
2.1.7.1.2 2% Servicios	\$1,273.27
2.1.7.1.3 2% Honorarios, Arrendamientos, Diferencia Depósitos	\$142.30
2.1.7.1.5 50% Honorarios Profesionales y Otros	\$400.00
2.1.7.1.6 Retención de la Fuente Empleado	\$1,606.79
2.1.7.2 Retenciones del Impuesto al Valor Agregado	\$680.64
2.1.7.2.1 30% Otros	\$176.00
2.1.7.2.2 30% Servicios	\$100.00
2.1.7.2.3 30% Honorarios, Arrendamientos	\$400.00
2.1.7.3 IVA Sobre Ventas	\$24,761.30
2.1.7.4 2.00% por pagar	\$1,271.90
2.1.7.5 Beneficios Sociales por Pagar	\$22,472.79
2.1.7.5.1 Vacaciones	\$1,104.77
2.1.7.5.4 11.15% Aportes Patronales U.S.S.	\$6,010.50
2.1.7.5.5 1% Seguro - ces	\$716.54
2.1.7.5.6 Fondo de Reservas	\$578.98
2.1.8 Cuentas por Pagar Diversas/Relaciones	\$0.00
2.1.9 Anticipos de Clientes	\$1,066,875.16

No Corrientes: La compañía no posee activos no corrientes.

PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2018 el capital consiste en 59200 acciones ordinarias con un valor nominal unitario de \$1.00.

5.1.1 Capital Social	\$59,200.00
5.1.1.1 Capital Social suscrito o pagado	\$59,200.00
5.1.2 Reservas	\$0.00
5.1.3 Resultados Acumulados	-\$24,052.14
5.1.3.1 Resultados Acumulados	-\$24,052.14
5.1.3.2 Resultado del Ejercicio	\$4,002.03
5.1.3.3 Resultado de Ejercicio	\$4,002.03

NOTA N° 4

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

En este estado se demuestra que en el movimiento en efectivo por las operaciones normales en el año 2018 existe un superávit por un valor de USD \$176,533.42.

NOTA N° 5

PRINCIPIO DE NEGOCIO EN MARCHA.

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está funcionando y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

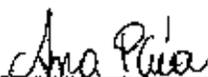
NOTA N° 6

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de este informe (28 de Febrero del 2019), no se produjeron eventos adicionales que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

APROBACIÓN DE CUENTAS ANUALES

El día 28 de Febrero del 2019 la Junta General de Accionista aprobó definitivamente los Estados Financieros por el ejercicio terminado del 2018.



Ana María Plúa Figueroa
CONTADOR GENERAL