PIELACTIVESA S.A

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1.- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

2.- ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

3.- ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

4.- ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

MARZO – 2019

PIELACTIVESA S.A
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

ACTIVOS		
Activos Corrientes		
Efectivo y equivalentes de Efectivo		
Banco Pichincha cta ahorros 2202328433	151.56	
Total Efectivo y equivalentes	**151.56**	
Total Activos Corrientes		**165.02**
Activos No Corrientes		
Propiedad Planta y Equipo	0.00	
Activos No corrientes		
Cuentas y Documentos por cobrar accionistas	9,986.99	
Total Activo No corriente		**9,9986.99**
TOTAL ACTIVOS		**10,138.55**
PASIVOS Y PATRIMONIO		
PASIVOS		
Pasivo Corriente		
Total Pasivo corriente	**0.00**	
Pasivo a largo plazo		
Total Pasivo Largo plazo	**0.00**	
TOTAL PASIVOS		**126,634.10**

PATRIMONIO

Capital Social	1,000.00	
Superávit por revaluación de PPE	5,564.47	
Pérdida período 2015	5,685.99	
Pérdida período 2016	5,462.22	
Pérdida período 2017	8,320.87	
Utilidad período 2018	23,043.16	
Total patrimonio		**10,138.55**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**10,138.55**

Sr. Carlos Villafuerte Muñoz
GERENTE GENERAL

Sra. Sandra Clerque Cervantes
CONTADOR GENERAL

PIELACTIVESA S.A
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

INGRESOS		
Ingresos Operativos	**0.00**	
Otros ingresos No operacionales	**0.00**	
Utilidad en venta de activos fijos	26,379.01	
TOTAL INGRESOS		**26,379.01**
COSTOS Y GASTOS		
Gastos Administrativos		
Impuestos y contribuciones	1468.81	
IVA cargado al Gasto	57.90	
Servicios Profesionales	380.00	
Suministros oficina	9.00	
Servicios Básicos	191.70	
Otros servicios varios	102.90	
Depreciación PPE	1125.00	
Total Gastos Administrativos	**3335.31**	
Gastos Financieros		
Servicios bancarios	0.54	
Total servicios bancarios	**0.54**	
TOTAL COSTOS Y GASTOS		**3,335.85**
UTILIDAD DEL PERÍODO		**23,043.16**

Sr. Carlos Valafuerte Muñoz
GERENTE GENERAL

Sra. Sandra Clerque Cervantes
CONTADOR GENERAL

PIELACTIVESA S.A
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	
Recibido de clientes	0.00
Pagado a proveedores	613.46
Otros	
Efectivo Neto proveniente de Actividades de Operación	***-613.46***
FLUJOS DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION	
Intereses ganados	0.00
Propiedad, planta y Equipo	0.00
Efectivo Neto proveniente de Actividades de Inversión	***0.00***
FLUJOS DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Efectivo proveniente de préstamos	600.00
Efectivo Neto proveniente de Actividades de Financiamiento	***600.00***
CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA	
Incremento Neto de efectivo durante el año 2018	-13.46
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al inicio de año 2018	165.02
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO A FIN DE AÑO 2018	***151.56***

Sr. Carlos Villafuerte Muñoz
GERENTE GENERAL

Sra. Sandra Clerque Cervantes
CONTADOR GENERAL

PIELACTIVESA S.A

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

Capital Social Inicial	**1,000.00**
Aumentos de Capital	0.00
Reservas	0.00
Resultados de períodos anteriores	-19,469.08
Resultados del período 2018	23,043.16
Superávit por revaluación de PPE	5564.47
TOTAL PATRIMONIO AL 31/12/2018	**10,138.55**

Sr. Carlos Villafuerte Muñoz
GERENTE GENERAL

Sra. Sandra Clerque Cervantes
CONTADOR GENERAL

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

INFORMACION GENERAL

PIELACTIVESA S.A, es una empresa ubicada en la Provincia de Pichincha, en la ciudad de Sangolqui, constituida con fecha 05 de mayo del 2014, es una Empresa nueva que se dedicará a la comercialización de prendas de vestir y accesorios de vestir para dama, caballeros y niños, a través de la venta por catálogo, apoyando al sector comercial y textil de la provincia y el país.

BASES DE PRESENTACION

Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y en cumplimiento de la Resolución N° SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 de fecha 11 de octubre de 2011, artículo décimo primero, emitida por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Los Estados Financieros están presentados en Dólares de los Estados Unidos de América – U$$.

POLÍTICAS CONTABLES

Las políticas contables detalladas aquí, han sido aplicadas en su totalidad en los Estados Financieros que se presentan.

A continuación se describen las principales políticas adoptadas en la presentación de los estados financieros, que han sido elaboradas de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

1.- Clasificación de saldos corrientes y no corrientes

Los activos y pasivos registrados en los Estados Financieros se clasifican en función de su vencimiento, es decir, como corrientes aquellos con vencimientos igual o inferior a 12 meses, los que están dentro del ciclo normal de la operación de la Compañía, y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período.

2.- Efectivo y Equivalentes de efectivo

Los Estados Financieros registran como efectivo y equivalentes de efectivo, el valor disponible y todas las inversiones de corto plazo altamente líquidas, sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor y con vencimientos de tres meses o menos.

El valor que se presenta en los Estados Financieros, está compuesto por una cuenta de ahorros a nombre de PIELACTIVESA S.A, con número 2202328433 en el Banco Pichincha.

Bancos	$151.56
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	**$151.56**

3.- Capital Social

Corresponde al capital aportado y pagado en su totalidad por los accionistas para la constitución de la Empresa, éste mantiene el valor de $1,000.00 (Un mil dólares de los Estados Unidos de América), repartidos en 1000 acciones de valor nominal de $1,00 (Un dólar de los Estados Unidos de América), repartidos en dos accionistas de la siguiente manera:

ACCIONISTAS	VALOR ACCIONARIO
Carlos Alberto Villafuerte Muñoz	490.00
Paola Fernanda Enríquez Bedón	510.00
TOTAL CAPITAL SOCIAL	**1,000.00**

El patrimonio se encuentra afectado negativamente debido a las pérdidas operativas que hemos presentado desde que la empresa inició sus operaciones.

4.- INGRESOS

El Reconocimiento de los ingresos se realizan y contabilizan en el momento en que ocurre la operación comercial y se traslada el bien o servicio al cliente, con la emisión de la factura correspondiente, la Empresa durante el período no tuvo ingresos operacionales, solo se generó una utilidad no operativa por la venta del inmueble (PPE) que mantenía la empresa.

5.- GASTOS

Los gastos han sido contabilizados al valor del pacto comercial tal como se refleja en la factura o documento que respalde la adquisición de un bien o servicio, con sus respectivos impuestos y los pagos mediante el banco con la cuenta de ahorros o con cheques de los préstamos de accionistas, previa la retención de impuestos que establece la ley de Régimen tributario interno y sus reglamentos.

6.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Los Estados de Flujos del efectivo están presentados usando el método directo y presentan el cambio que ha sufrido el efectivo, positivo o negativo de acuerdo al uso del mismo durante el año basado en la situación financiera de la empresa.

APROBACION DE BALANCES

Los Estados Financieros han sido revisados y aprobados por la Gerencia General y Comisario de la Empresa y autorizados para la socialización de accionistas con fecha 15 de febrero del 2019.

****