



Comercial La Casa Aidita S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del año 2017

1. Operaciones y Escenario Económico

A los veinticuatro días del mes de agosto del año 2000, ante la Abg. Luz Angélica Luna A. de Castro, Notaria Trigésima Sexta del Cantón Guayaquil se otorga la Escritura Pública de conversión de capital social aumento de capital y reforma de estatutos de la compañía. La Escritura Pública consta inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil el día 12 de diciembre del año 2000..

2. Prácticas Contables Significativas

Las políticas contables de la compañía son las establecidas y autorizadas por la la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Contabilidad y Auditoría, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales

Bases de presentación.- Los estados financieros adjuntos, fueron preparados en US\$, Dólares Americanos, las políticas contables de la compañía están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera, según la Resolución Societaria No. 08.G.DSC vigente autorizadas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

Depreciación aplicada a las propiedades, planta y equipos :

Propiedades, Planta y Equipo	Tasa
Edificios	5%
Muebles y Enseres	10%
Instalaciones	10%
Vehículos	20%

3. Efectivo y Equivalentes al Efectivo **\$ 580.603.39**

Registra el saldo conciliado establecido por la compañía al 31 de diciembre de 2017.

Ver notas a los estados financieros.



Comercial La Casa Aidita S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2017

4. Inventarios	2017	2016	Variación
	\$ 828.100.71	\$ 885,730.03	\$ 57.629.32

Contabiliza el saldo del inventario establecido por la compañía por mercancías varias al 31 de diciembre de 2017.

5. Activos por Impuestos Corrientes	2017	2016	Variación
Crédito tributario años anteriores	\$ 52.702.14	\$ 61,787.01	\$ 9.084.67
Anticipo Impuesto a la Renta 2017	6.933.42	9,139.28	2.205.86
Retenciones en la Fuente 2017	7.730.88	6,223.06	1.507.82
	<u>\$ 67.366.44</u>	<u>\$ 77,149.35</u>	<u>\$ 9.782.91</u>

Saldo establecido conciliado por la compañía al 31 de diciembre de 2017, provenientes de la comercialización de artículos varios para el hogar.

6. Propiedad, Planta y Equipo	2017	2016	Variación
Inmueble	18.61	18.61	0.00
Muebles y Enseres	4,721.21	4,721.21	0.00
Instalaciones	70,663.33	70,663.33	0.00
Vehículos	274,863.51	367,970.65	(93,107.14)
Otras Prop., Planta y Equipo	53,571.43	53,571.43	0.00
Total Prop., Planta y Equipo	\$ 403.838.29	\$ 496,945.23	(93,107.14)
Depreciación Acumulada	(304.972.10)	(387,426.43)	82,454.33
Costo Histórico	<u>\$ 98.866.09</u>	<u>\$ 109.518.80</u>	<u>\$ (10,652.71)</u>

Propiedades, Planta y Equipo: están contabilizados al costo. Las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan a gastos, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan. La depreciación se registra con cargo a los resultados del año y se calculan en base al método de línea recta, de acuerdo con la vida útil estimada de los activos relacionados.

7. Acreedores Varios	<u>\$ 6,0492.20</u>
----------------------	---------------------

Registra el saldo establecido por la compañía al 31 de diciembre de 2017, proveniente de la Póliza de Seguros contratada a la compañía de Seguros La "Unión".

Ver notas a los estados financieros

Comercial La Casa Aidita S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2017

8. Impuestos Corrientes	2017	2016	Variación
	\$ 13.632.19	\$ 17,895.65	\$ (4.263.46)

Revela el saldo de impuestos retenidos hasta el 31 de diciembre de 2017, pendientes de consignar al Servicio de Rentas Internas.

9. Obligaciones con el IESS	2017	2016	Variación
Aportes IESS	\$ 2.235.42	\$ 2,844.51	\$ (609.09)
Préstamos Quirografarios	1,302.22	1,449.15	(146.93)
Préstamos Hipotecarios	194.93	670.21	(475.28)
Fondo de Reserva	896.94	963.74	(66.80)
	\$ 4,629.51	\$ 5,927.61	\$ (1,298.10)

Importe del saldo establecido por la compañía al 31 de diciembre de 2017 pendiente de Consignar al IESS, generado por aportes, préstamos quirografarios, préstamo hipotecarios y fondos de reserva.

10. Participación de Trabajadores	\$ 2.530.47
-----------------------------------	-------------

Saldo establecido por la compañía por el 15% de participación para los trabajadores al 31 de diciembre del 2017.

11. Préstamos Accionistas L/P	2017	2016	Variación
	\$ 1,279.283.61	\$ 1,192,126.17	\$ 87.157.44

Contabiliza el saldo de los préstamos otorgado a la compañía por su principal, para el incremento del capital de trabajo, sin generar intereses anuales, cuya finalidad es atender gastos operacionales durante el periodo contable terminado el 31 de diciembre de 2017.

12. Capital Suscrito	\$ 800.00
----------------------	-----------

Integrado por 800 acciones ordinarias y nominativas de \$ 1.00 cada una de los Estados Unidos de América, liberadas en su totalidad al 31 de diciembre de 2017.

13. La utilidad del ejercicio fiscal obtenido por la compañía durante el desarrollo de las actividad mercantil al 31 de diciembre de 2017 asciende a la cantidad de \$ 3,672.05.	
--	--

Ver notas a los estados financieros.



Comercial La Casa Aidita S.A.
Notas a los Estados Financiero
Al 31 de diciembre de 2017

14. Mediante Resolución No. 39454-04, El Instituto Ecuatoriano de Propiedad Intelectual – IEPI- facultado por el Art. 359 literal b) de la Ley de Propiedad Intelectual y en virtud de la delegación de funciones constante en la Resolución No. 02-04-DNPI-IPPI publicada en el Registro Oficial No. 447 de 21 de octubre de 2004, la compañía Comercial La Casa Aidita no tiene patentado Derechos de Autor.
15. La compañía tiene abiertos los libros contables correspondientes a los periodos fiscales, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016 incluso 2017, para ser revisados por las autoridades tributarias del Servicio de Rentas Internas.

16. Hechos Subsecuentes

Hasta el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de presentación de estos estados financieros (abril 25 de 2018), en adición a las notas explicativas a los estados financieros, no se han producido eventos que en opinión de la Administración de la compañía pudieran haber tenido efecto relevantes sobre los estados financieros.

Ver notas a los estaos financieros