

# BEAUTIFULSKY S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

---

## **1) ACTIVIDADES**

BEAUTIFULSKY S.A. Tiene como actividad principal Compra, venta, alquiler y explotación de bines inmuebles.

La Compañía fue constituida 08 de Abril de 2010 e inscrita 06 de mayo de 2010 siendo su domicilio principal la ciudad de Guayaquil.

## **2. BASES DE PRESENTACIÓN**

### **a) Declaración de cumplimiento**

Las Cuentas Consolidadas del ejercicio 2013 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF), adoptada 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 las 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 2013, 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 valuación 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 llegar a diferir de sus efectos finales.

# BEAUTIFULSKY S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

## 1.2 Bases de preparación

Los estados financieros de la entidad comprenden el estado de situación financiera a1 31 de Diciembre del 2016 y 2015, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de Flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2016 y 2015. Estos estados Financieros han sido preparados de acuerdo con La Norma Internacional de información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

## 2 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 2017, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

#### EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.

Al 31 de Diciembre de 2017, el saldo ascienden a \$ 4.543.19 comprendido por:

	<u>2017</u>
<b>CAJA Y BANCOS</b>	
Caja y Bancos	<u>4.543.19</u>
<b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO</b>	<u><u>4.543.19</u></u>

#### DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.

	<u>2017</u>
Clientes	<u>4.960.39</u>
<b>TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR</b>	<u><u>4.960.39</u></u>

#### Composición de la cartera comercial por cobrar 2017

Al 31 de Diciembre del 2017 el saldo correspondiente a cuentas por cobrar clientes asciende a USD \$ 4.960.39

# BEAUTIFULSKY S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

## CREDITO TRIBUTARIO IVA

2017

	Crédito Tributario IVA	2.656.35
<b>TOTAL CREDITO TRIBUTARIO IVA</b>		<b>2.656.35</b>

## CREDITO TRIBUTARIO RETENCIONES EN FUENTE

2017

	Crédito Tributario RET EN FUENTE	3.525.15
<b>TOTAL CREDITO TRIBUTARIO DE RETENCION EN FUENTE</b>		<b>3.525.15</b>

## PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad Planta y Equipo se valora por su costo neto de la depreciación acumulada y, en su caso, de las pérdidas acumuladas por deterioro de su valor.

La Propiedad Planta y Equipo neto de su valor residual, se amortiza, a partir del momento de estar disponible para su funcionamiento o uso, siguiendo el método lineal de acuerdo con la vida útil estimada de los elementos, que se detalla a continuación:

Para el presente periodo las adquisiciones de PPE son de \$ 143.830.43

	VALOR LIBROS. INICIAL	ADICIONES	BAJAS	TOTAL P.P.E.
Edificios	135.805.72	-	-	135.805.72
Muebles y Enseres	3.917.68	15.033.34	0,00	18.951.02
Vehiculos	0.00	0.00	0,00	0.00
Equipos de Computación y softw	0.00	-	0,00	0.00
Equipos de Comunicación	-	-	-	-
Equipos de Seguridad	-	-	-	-
Maquinarias	0.00	-	0,00	0.00
Terrenos	18.764.36	-	-	18.764.36
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(22.777.59)	0.00	(6.913.08)	(29.690.67)
<b>Total de Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>135.710.17</b>	<b>15.033.34</b>	<b>(6.913.08)</b>	<b>143.830.43</b>

# BEAUTIFULSKY S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

## CUENTAS POR PAGAR

2017

	CUENTAS POR PAGAR	<u>2.795.74</u>
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR		<u>2.795.74</u>

## CUENTAS POR PAGAR A ACCIONISTAS:

2017

	CUENTAS POR PAGAR A ACCIONISTAS	<u>48.843.69</u>
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR A ACCIONISTAS		<u>48.843.69</u>

## CUENTAS POR PAGAR A BANCOS:

2017

	CUENTAS POR PAGAR A BANCOS	<u>11.083.63</u>
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR A ACCIONISTAS		<u>11.083.63</u>

Banco de Machala nos concede un préstamo bancario Por us\$ 15.000.00 con vencimiento a 3 años plazo, recurso financiero que se lo uso como capital de trabajo en las operaciones de la empresa., el saldo de este crédito bancario al 31 de dic – 2017 es de US\$ 11.083.63 Dólares.

## IMPUESTO A LA RENTA POR PAG. DEL EJER.

2017

	Impuesto a la Renta por Pag. Del Ejer.	<u>1.519.59</u>
TOTAL DE IMPUESTO A LA RENTA POR PAG. DEL EJER.		<u>1.519.59</u>

Corresponde al impuesto a la renta de la empresa la cual aplica el 22% de la base gravada de impuesto a la renta de acuerdo a la normativa tributaria vigente, valor al cual se le debe aplicar las retenciones en la fuente del ejercicio fiscal año 2017.

# BEAUTIFULSKY S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

## PART. TRAB. POR PAGAR DEL EJERCICIO

2017

	Part. Trab. Por Pagar del Ejercicio	1.072.65
TOTAL DE PART. TRAB. POR PAGAR DEL EJERCICIO		<u>1.072.65</u>

Corresponde a la participación laboral del 15% de la utilidad del ejercicio fiscal año 2017, para su distribución se aplica el 10% para tiempo de servicio de los trabajadores y el 5% corresponde a las cargas familiares, valores que serán cancelados a los trabajadores hasta el 15 de abril de 2017.

## PROVISIONES

2017

	Provisiones	607.48
TOTAL DE PROVISIONES		<u>607.48</u>

## CAPITAL SOCIAL

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de \$ 800,00 en acciones clases únicas (ordinarias y nominativas) por el valor de \$ 1,00 cada una.

## RESERVAS

2017

	Reservas Legales	0.00
TOTAL RESERVAS		<u>0.00</u>

## APORTES DE CAPITAL PARA FUTURA CAPITALIZACION:

2017

	Aportes de Capital/ futura capitalizacion	60.788.31
TOTAL OTRAS RESERVAS		<u>60.788.31</u>

# BEAUTIFULSKY S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

## UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERC. ANTERIORES

2017

Utilidad no Distribuida Ejerc. Anteriores	<u>27.227.78</u>
<b>TOTAL UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERC. ANTERIORES</b>	<b><u>27.227.78</u></b>

## UTILIDAD DEL EJERCICIO

2017

Utilidad del Ejercicio	<u>4.558.75</u>
<b>TOTAL UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b><u>4.558.75</u></b>

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

### NOTA 1. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

2017

INGRESOS	<u>52.007.95</u>
<b>TOTAL INGRESOS NETOS</b>	<b><u>52.007.95</u></b>

### NOTA 4. GASTOS DEL PERIODO

2017

Total Costos y Gastos de Ventas y Adm.	37.943.88
Depreciaciones	<u>6.913.08</u>
<b>Total Gastos del período</b>	<b><u>44.856.96</u></b>

# BEAUTIFULSKY S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

## NOTA 5. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

**2017**

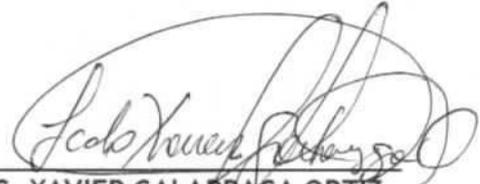
15% Participación Empleados y Trabajadores	1.072.65
22% Impuesto a la Renta	1.519.59
<b>Total Partic. Trab. E Impcto. la Renta</b>	<b>2.592.24</b>

SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE

**USD\$ 2.005.56**



SRTA. MAYRA JOHANNA ORTIZ LEON  
GERENTE GENERAL



ING. XAVIER GALARRAGA ORTIZ  
CONTADOR GENERAL