

PROMOTORA DE INMUEBLES ENSENADA SALINERA ENSALSA C. A.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre de 2018

1. Información General

GANDULCORP S. A. fue constituida en la ciudad de Guayaquil - Ecuador mediante escritura pública del 8 de septiembre de 2000 e inscrita en el Registro Mercantil con fecha 8 de noviembre de 2000, con un plazo de duración de 100 años.

El objeto principal de la Compañía lo constituye la compra, venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles; para el cumplimiento de su objeto la Compañía podrá dedicarse a actividades inmobiliarias en general.

2. Políticas contables

Bases de presentación

Los estados financieros adjuntos de la Compañía han sido preparados de acuerdo a la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes) emitidas por el IASB, las que han sido adoptadas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros del Ecuador y representa la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales.

Base de medición

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados sobre la base del costo histórico.

Moneda funcional y de presentación

Las cifras presentadas en los estados financieros de la Compañía y sus notas explicativas están expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda funcional de la Compañía.

Efectivo en bancos

Al 31 de diciembre de 2018 la compañía mantiene saldos con bancos locales por US\$81,548.20 (US\$93.099.90 en el año 2017).

Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

El detalle de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2018, es el siguiente:

Clientes	\$ 2,884.59
Bajas de Cuentas por Cobrar	(\$ 2,884.59)
Otras Cuentas por Cobrar	\$ 36,356.45
Total de Cuentas Comerciales y otras	\$ 36,356.45

Propiedades y equipos, neto

Un detalle y movimiento de las propiedades y equipos al y por los años que terminaron el 31 de diciembre de 2018 y 2017 es como sigue:

PROMOTORA DE INMUEBLES ENSENADA SALINERA ENSALSA C. A.

	(US Dólares)				
	Saldo al 01.ene.2017	Adiciones	Saldo al 31.dic.2017	Devolución	Saldo al 31.dic.2018
No Depreciables					
Terrenos	95.148	-	95.148	-	95.148
Depreciables					
Edificios	256.798	-	256.798	-	256.798
Vehículos	63.120	7.500	70.620	(7.500)	63.120
Total costo	415.066	-	422.566	(7.500)	415.066

Pasivos por impuestos corrientes

Un detalle de los pasivos por impuestos corrientes al 31 de diciembre de 2018 es como sigue:

Retenciones en la Fuente de IVA	\$18.53
Retenciones en la Fuente de IR	24.11
Total, de Cuentas Comerciales y otras	42.64

Impuestos diferidos

Un detalle de los impuestos diferidos, tal como sigue:

Activos por impuestos diferidos	Movimientos
Al 31 de diciembre de 2016	-
Cargo (abono) al Estado de Resultados	1.936
Al 31 de diciembre de 2017	1.936
Cargo (abono) al Estado de Resultados	-
Al 31 de diciembre de 2018	1.936
Pasivos por impuestos diferidos	
Al 31 de diciembre de 2016	20.268
Cambio de vida útil de edificio	-
Al 31 de diciembre de 2017	20.268
Reconocimiento Patrimonial	2.764
Al 31 de diciembre de 2018	23.032

Patrimonio

Capital social: Al 31 de diciembre de 2018, el capital social de la Compañía se encuentra dividido en 800 con un valor nominal de US\$ 1 dólar cada una.

Aporte de Accionista para futuras capitalizaciones: Al cierre del año 2018, existen aportes pendientes de capitalizar por \$400.00.

Reserva legal: La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social, el saldo al 31 de diciembre del 2018 es de \$7.87.

Otras reservas: Al 31 de diciembre de 2018 la reserva capital el saldo es de \$20,524.19 y otros resultados integrales es de \$72,028.57

Resultados Acumuladas: Utilidades acumuladas del ejercicio anteriores por \$5,177.86

PROMOTORA DE INMUEBLES ENSENADA SALINERA ENSALSA C. A.

Resultados del Ejercicio 2018

La compañía no ha obtenido los ingresos suficientes para cubrir todos los gastos generados en el presente ejercicio económico. Dando como resultado una Pérdida de \$ 21,738.45.

Impuestos a la renta e impuesto diferido

La compañía dentro del ejercicio económico 2018, mediante sus operaciones ordinarias generó pérdida contable, según la conciliación tributaria no determinó impuesto corriente a pagar, tal como se muestra a continuación:

Utilidad Contable	\$ 21,738.45
(+) Gastos no deducible	\$ 2.40
=Utilidad Tributaria	\$21,781.05
Impuesto a la renta	0.00
(-) Retenciones	2,172.87
Saldo a favor del contribuyente	2,172.87



Ing. Anada Goyburo

RUC: 0925112021001

Registro profesional: No. 0.17568

Contadora General