

CONSULDIS SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(En dólares Americanos)

INFORMACIÓN GENERAL

CONSULDIS SA: Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 31 de enero del 2014, inscrita en el Registro Mercantil.

OBJETO SOCIAL:

La empresa tiene como objeto principal la Consultoría en los términos previstos en el artículo primero de la ley de consultoría. Estudios de ingeniería y Arquitectura en todas la ramas, preliminares, prefactibilidad, factibilidad y definitivos o diseños, anteproyectos, investigaciones, planificaciones, control de producción.

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 31 de enero del 2014.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Av. Paulo Emilio Macías y Tennis club , Portoviejo- Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Portoviejo con RUC: 1391841329001

BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES. .

Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores accionistas en Junta General
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2018 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

• CONCEPTOS Y PRINCIPIOS BASICOS

Activo:

Cuando es probable que fluyan hacia la empresa beneficios económicos futuros, y posea un costo o valor que pueda ser medido confiablemente.

Pasivo:

Cuando es probable que la liquidación de una obligación actual representa una salida de recursos que implique beneficios económicos y que el monto de su liquidación puede ser cuantificado razonablemente.

Ingreso:

Cuando se ha producido un incremento en los beneficios futuros, asociado a un incremento en un activo o a una disminución en un pasivo, y que puede ser medido razonablemente.

Gastos:

Cuando en los beneficios económicos futuros se produce una disminución relacionada con la disminución del activo o el aumento de un pasivo que pueda ser medido de manera confiable.

Características cualitativas de la información en los estados financieros:**Comprensibilidad:**

La información proporcionada en los estados financieros esta de modo que sea comprensible para los usuarios que tienen un conocimiento razonable de las actividades económicas y empresariales y de la contabilidad.

Relevancia:

La información proporcionada en los estados financieros es relevante para la necesidad en la toma de decisiones de los usuarios.

Confiabilidad:

La información proporcionada es fiable cuando está libre de error significativo y sesgo y presenta fielmente lo que pretende representar.

Comparabilidad:

Los usuarios serán capaces de comparar los estados financieros de la entidad a lo largo del tiempo, para identificar las tendencias de su situación financiera y su rendimiento financiero

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO

Comprenden efectivos de fondos fijos, depósitos en bancos en cuentas corrientes y de ahorros que la compañía mantiene con distintas instituciones financieras del ámbito local y nacional.

Descripción	Valor
Bancos	715.01
BanEcuador	715.01
TOTAL	715.01

BanEcuador Cta. Cte, 300120492-1 destinada para el giro normal de las actividades de la empresa

2. OTRAS CUENTAS POR COBRAR-

Corresponde a otras cuentas pendientes por cobrar, que no generan intereses futuros y que tienen como plazo máximo para recuperar un periodo.

a)

Detalle	monto	plazo
Vanessa Zambrano Gonzales	2.864.92	12 meses
total	2.864.92	12 meses

3. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

La cuenta anticipos a diciembre 31 del 2018 están conformados por los siguientes valores

Anticipos a Proveedores a)	46.758.01
Anticipos al personal b)	
Total	46.758.01

- a) Anticipos entregados a proveedores por la adquisición de suministros, materiales, repuestos, herramientas, accesorios y servicios básicos varios para la operación del negocio
- b) Anticipos y préstamos entregados a empleados, los mismos que son descontados en forma mensual de sus respectivos roles de pago

4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se registra los créditos tributarios que no han sido compensados a la fecha, y anticipos pagados del año que se declara.

Crédito tributario Iva compras	1.765.08
Impuesto Retenido	621.01
otros	994.08
Total	3.380.17

5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los activos de los cuales se espera obtener beneficios futuros y son utilizados más de un período, han sido valorizados al costo de adquisición y su depreciación son en base al método de línea recta, de acuerdo a la vida útil de los bienes y a las NIC 16

Propiedad, planta y equipo		19.200.00
MUEBLES Y ENSERES	0	
Muebles y Enseres		
(-) Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres		
MAQUINARIA Y EQUIPOS		
MAQUINARIA Y EQUIPOS		
(-) Depreciación Acumulada de maquinaria		
VEHICULOS		
Vehiculos	30.000,00	
(-) Depreciación Acumulada de Vehículos	-10.800.00	

6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

El saldo al 31 de diciembre del 2018

PROVEEDORES NACIONALES	60.384.83
Total	60.384,83

Constituyen valores pendientes de cancelación a Proveedores Locales y nacionales por la adquisición de materia prima, materiales, suministros, insumos y servicios, utilizados en la actividad operativa del negocio y que son cancelados de acuerdo al crédito otorgado

7. OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Los impuestos por Pagar corresponden a Obligaciones Fiscales que la empresa provisiono como pagos pendientes al Servicio de Rentas Internas a Diciembre 31 del 2018

IVA POR PAGAR	0.00
RETENCION IMPUESTO A LA RENTA	0.00
RETENCION IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR 2018	0.00
Total	0.00

8. PROVISIONES POR PAGAR

Constituyen aquellas obligaciones que mantiene la empresa con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS) y los Beneficios Sociales para los empleados a Diciembre 31 2017

DESCRIPCION	VALORES
Remuneraciones	
Aporte IESS	
Préstamos Quirografarios	
Utilidad 15% Trabajadores	
TOTAL	

9. ANTICIPO DE CLIENTES CORTO PLAZO

Al 31 de Diciembre del 2018 el rubro de la Cuenta Anticipos de Clientes es el siguiente

ANTICIPO DE CLIENTES	11.373.81
Total	11.373.81

Estos son valores recibidos como parte de anticipo por un contrato, el cual se amortizara de acuerdo a planilla de avance de obra presentada y aprobada por las partes.

10. COMPOSICION PATRIMONIO

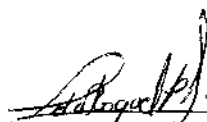
DETALLE	
PATRIMONIO	1.159.47
CAPITAL SOCIAL	1.000,00
RESERVA LEGAL	
UTILIDADES ACUMULADAS	159.47
UTILIDAD DEL EJERCICIO	0.00

11. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2018, el capital social de la compañía está conformada por 400,00 acciones ordinarias y nominativas de \$ 1,00 cada una distribuida así:

CAPITAL SUSCRITO DE LA COMPAÑIA					1.000,00
No.					
1	1308022498	Ing. Pinoargote Garcia Lola Raquel	ECUADOR	NACIONAL	600.00
2	1311761074	Loda. Briones Mendoza Mercedes	ECUADOR	NACIONAL	400.00
				TOTAL(USD)	1.000,00

Atentamente


Ing. Lola Pinoargote Garcia
Contadora