NOTA 1

1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

Número RUC:	1291766451001
Razón Social:	FORTKNOX S.A.
Forma Legal de la Compañía	Sociedad Anónima
Representante Legal:	Luis Antonio Duran Anaya
Contadora:	Salazar Mosquera María Cornelia
La contabilidad será llevada en:	La Oficina Administrativa de la Compañía.
Dirección del Establecimiento:	Calle Guayaquil No. 3.
Teléfono:	593-22761-849
Email:	

2. CONSTITUCION DE LA COMPAÑÍA

FORTKNOX S.A.. fue constituida en la Ciudad de Quevedo, Provincia de los Ríos, a los 12 días del mes de diciembre del año 2017, otorgada bajo escritura pública e inscrita en la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros bajo el número de expediente 715803

3. OPERACIONES

Objeto Social. – FORTKNOX S. A. . Es una Compañía que se dedicará: especialmente a

Venta al por menor de relojes y joyas en establecimientos especializados.

Otros tipos de actividades de venta al por menor de artículos de segunda mano, usados, incluidas actividades de casas de subastas de estos artículos en establecimientos especializados.

4. INTEGRACION DEL CAPITAL

El Capital Social de FORTKNOX S.A. está distribuido de la siguiente manera:

FORTKNOX S.A.
1291766451001
CUADRO DE INTREGRACIÓN DEL CAPITAL

Nº	NOMBRE DEL ACCIONISTA	CAPITAL SUSCRITO	ORÍGEN DE LA INVERCIÓN	NÚMERO DE ACCIONES	PORCENTAJE
1	Gava Chile s.p.a.	25000,00	Chile	25.000	50,00%
2	Inversiones R.R.G.S.A.S.	25000,00	Colombia	25.000	50,00%
				50.000,00	**100%**

NOTA 2

BASES DE PRESENTACIÓN:

1. **MARCO DE REFERENCIA PARA LA PREPARACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS**

   La Compañía FORTKNOX S. A. prepara sus estados financieros en base a las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES); adoptadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés), y por el Consejo de Vigilancia de la Profesión de la Contaduría Pública y Auditoría, en vigencia a la fecha del cierre del ejercicio contable.

2. **PREPARACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS**

   La Compañía FORTKNOX S. A. presenta un juego completo de estados financieros los cuales son: Un Estado de Situación Financiera; Estado de Resultados Integral; Estado de Cambios en el Patrimonio Neto; Estado de Flujos de Efectivo; Políticas Contables y Notas Explicativas.

a) La información numérica de los Estados Financieros de la Compañía es en dólares de los Estados Unidos de América, y en forma comparativa, respecto al período anterior.
b) La información económica de los Estados Financieros de la Compañía es presentada de forma clara, transparente, comparable y real.
c) Los Estados Financieros se presentan de forma anual y en armonía con el período contable para una buena toma de decisiones.
d) Las Notas a los Estados Financieros se presentan de forma sistemática, comprensiva y comparativa.
e) La responsabilidad de la preparación de los Estados Financieros corresponde a la Administración de la Compañía.

3. **RENDIMIENTO Y MEDICIÓN DE ACTIVOS, PASIVOS, INGRESOS, GASTOS**

✓ **Medición de la Situación Financiera**

La Compañía FORTKNOX S. A. durante los ejercicios económicos del 2017 al 2019, se considera que se encuentra sin actividad económica y en un espacio de espera por cuanto su objeto social esta direccionado para prestar sus servicios al Estado, y al no obtener contratación con el mismo es imposible proceder con una medición de la Situación Financiera.

4. **CLASIFICACIÓN DE LOS ACTIVOS Y PASIVOS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

   La Compañía refleja la preparación de todos los hechos y circunstancias relevantes en sus activos, pasivos y patrimonio los cuales los clasifica en sus Estado de Situación Financiera al Final del Periodo como "**Corrientes** (Igual o Inferior a doce meses desde la fecha de cierre de los estados financieros) y **No Corrientes** (Mayor a doce meses)".

FORTKNOX S.A. 1291766451001 COMPARATIVO				
CODIGO	DESCRIPCION DE LA CUENTA	SALDO 31-dic.-19	SALDO 31-dic.-18	SALDO 1-ene.-18
1	**ACTIVO**			
101	**ACTIVO CORRIENTE**			
1010204	Cuentas y Documentos por Cobrar relacionados	***50.000,00***	***50.000,00***	***50.000,00***
	Accionistas	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	*50000,00*	*50000,00*	*50000,00*
102	**ACTIVO NO CORRIENTE**			
10201	**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**	***0***	***0***	***0***
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	*0*	*0*	*0*
	TOTAL ACTIVOS	***50000,00***	***50000,00***	***50000,00***
2	**PASIVO**			
201	**PASIVO CORRIENTE**			
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	*0,00*	*0,00*	*0,00*
3	**PATRIMONIO NETO**			
301	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	***50000,00***	***50000,00***	***50000,00***
30101	Capital Suscrito	50.000,00	50.000,00	50.000,00
304	RESERVAS	***0,00***	***0,00***	***0,00***
30401	Reserva Legal			
306	RESULTADOS ACUMULADOS	***0***	***0***	***0***
30601	Utilidades Acumuladas			
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	***0,00***	***0,00***	***0,00***
30701	Utilidades del Ejercicio			
	TOTAL PATRIMONIO	*50000,00*	*50000,00*	*50000,00*
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	***50000,00***	***50000,00***	***50000,00***

5. POLITICAS CONTABLES

a. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

La Compañía FORTKNOX S. A. registra sus saldos de efectivo (Caja, Bancos) en el transcurso del periodo los cuales se dan solo por el capital social de los socios ya que no ha tenido en el año 2012 al 2018 ningún movimiento económico.

FORTKNOX S.A. 1291766451001 COMPARATIVO				
CODIGO	DESCRIPCION DE LA CUENTA	SALDO 31-dic.-19	SALDO 31-dic.-18	SALDO 1-ene.-18
1	**ACTIVO**			
101	**ACTIVO CORRIENTE**			
10.1204	Cuentas y Documentos por Cobrar relacionados	***50.000,00***	***50.000,00***	***50.000,00***
	Accionistas	50.000,00	50.000,00	50.000,00

b. PATRIMONIO

La Compañía FORTKNOX S. A registra el monto aportado del Capital Social de los Socios y se mide a su valor nominal.

FORTKNOX S.A. 1291766451001 COMPARATIVO				
CODIGO	DESCRIPCION DE LA CUENTA	SALDO 31-dic.-19	SALDO 31-dic.-18	SALDO 1-ene.-18
3	**PATRIMONIO NETO**			
301	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	***50000,00***	***50000,00***	***50000,00***
30101	Capital Suscrito	50.000,00	50.000,00	50.000,00

c. CORRECCIÓN DE ERRORES DE PERIODOS ANTERIORES

Son errores de periodos anteriores las omisiones e inexactitudes en los estados financieros de una entidad correspondientes a uno o más periodos anteriores, que surgen de no emplear, o de un error al utilizar información fiable.

La Compañía FORTKNOX S. A por un error involuntario se registró de manera errónea el valor del capital social en cuantas por pagar no relacionados en el año 2018 las cuales han sido ubicadas correctamente en la cuenta con un asiento de ajuste.

d. IMPUESTO SOBE RENTA

Impuesto a las Ganancias. - La Compañía FORTKNOX S. A calcula sus impuestos de acuerdo a las disposiciones legales y tributarias vigentes al cierre del ejercicio contable. La tasa de impuesto para el año 2018, el cual se mide a su valor nominal y se reconoce en los resultados del período en el que se genera.

e. **FECHA DE AUTORIZACIÓN Y PUBLICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

La entidad revelará la fecha en que los estados financieros han sido autorizados para su presentación y quién ha concedido esa autorización. Si los propietarios de la entidad u otros tienen poder para modificar los estados financieros tras la publicación, la entidad revelará ese hecho. Los Estados Financieros al 31 de diciembre de cada año, serán aprobados por La Junta General de Accionistas, durante los primeros tres meses del siguiente año y firmados por el Representante Legal, Contador General y posteriormente su publicación.

NOTA 3

AJUSTES REALIZADOS EN EL PERIODO

Ajuste 01.- La Compañía FORTKNOX S. A No realiza el asiento de ajuste porque no tiene ninguna actividad ya que la superintendencia de compañías solicito algunos trámites que no se pudieron cumplir y ha sido imposible que los accionistas aporten el capital en Ecuador, y pueda generar plazas de trabajo

FLUJO DE EFECTIVO

La Compañía debe informar cómo se manejaron los recursos económicos de la entidad dentro del periodo fiscal (actividades de operación, inversión y financiamiento). Para la elaboración del flujo de efectivo se utilizará los dos métodos: directo e indirecto, de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES).

La Compañía FORTKNOX S. A presenta su flujo de efectivo por el método indirecto en el periodo 2019.

FORTKNOX S.A.
1291766451001
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
METODO INDIRECTO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2919

CÓDIGO	(Expresado en U.S. Dólares)	
	I. FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	
30701	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
	(+) Gastos que no representan flujo de efectivo	
1020112	(-) Depreciaciones PPE	-
	VARIACIÓN DE CAPITAL DE TRABAJO	
	CUENTAS POR COBRAR (CLIENTES)	
	CUENTAS POR PAGAR (PROVEEDORES)	
	TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERA	-
	II. FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-
	TOTAL EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:	-
	III. FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAN	
	TOTAL EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-
	FLUJO NETO DE EFECTIVO	-
	SALDO INICIAL (CAJA/BANCOS 2017)	-
	SALDO FINAL (CAJA/BANCOS 2018)	-

GERENTE GENERAL	**CONTADORA**
CI.	Ing.
	RUC.

GERENTE GENERAL
C.I: 172068423-0

CONTADORA
RUC: 0601137573001