

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2018 (no auditado)

HASHEM ROI S.A.			
ESTADO DE SITUACION			
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018			
ACTIVOS CORRIENTES			PASIVO CORRIENTE
CAJA -BANCOS		600,00	less por Pagar 124,63
Bancos	600,00		TOTAL PASIVOS 124,63
CUENTAS POR COBRAR		2.834,36	
Cuentas por Cobrar	2.834,36		
<hr/>			PATRIMONIO
			CAPITAL 3.000,00
			UTILIDAD DEL EJERCICIO 309,73
			TOTAL PATRIMONIO 3.309,73
TOTAL ACTIVOS		3.434,36	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO 3.434,36

Estado de Resultado al 31 de diciembre de 2018 (no auditado)

HASHEM ROI S.A.			
ESTADO DE RESULTADOS			
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018			
INGRESOS			7.771,92
Operacionales		7.771,92	
COSTOS			4.748,16
Compras		4.748,16	
UTILIDAD OPERACIONAL			3.023,76
GASTOS			2.714,03
GASTOS DE PERSONAL			2.714,03
REMUNERACIONES		2.420,00	
Sueldos		2.420,00	
APORTES PATRONALES		294,03	
Aportes Patronales		294,03	
UTILIDAD DEL EJERCICIO			309,73

1.- INFORMACION GENERAL

En cumplimiento de los Estatutos Sociales de la sociedad y el Organismo de Control Competente, me permito comunicar que HASHEM-ROI S.A., es una sociedad que se dedica **CONSTRUCCIÓN DE TODO TIPO DE EDIFICIOS RESIDENCIALES: CASAS FAMILIARES INDIVIDUALES, EDIFICIOS MULTIFAMILIARES.**

2.- BASES DE PRESENTACION

HASHEM-ROI SA presenta sus Estados Financieros al 31 de diciembre del 2018 en miles de dólares estadounidenses y han sido preparados de acuerdo instrucciones y Normas de preparación y presentación de información financiera emitidos por la Superintendencia de Compañías.

3.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a. ESTADO DE CUMPLIMIENTO

Los Estados financieros fueron elaborados de acuerdo a las Normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas, no hay todavía aplicación de NIIF, presentados en la unidad monetaria del país (\$) dólares.

b. EFECTIVOS Y EQUIVALENTES DE EFECTIVOS

Incluye el dinero en caja y depósitos realizados por el hospedaje a clientes en el hotel.

c. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

Son registradas a su valor razonable y están dentro de los activos corrientes por tener vencimiento menores a un año, en este periodo el rubro de cuentas por cobrar corresponde a los valores por cobrar de Retenciones de Impuesto a la Renta y de IVA.

d. BENEFICIOS A EMPLEADOS

El costo de los beneficios de ley son determinados en base al correspondiente cálculo matemático actuarial realizado por el profesional a cargo y corresponde a lo siguiente:

- ✓ Sueldos, Salarios y Aportes a la Seguridad Social
- ✓ Vacaciones
- ✓ Decimos
- ✓ Fondos de Reserva
- ✓ Desahucio.

La Participación de Utilidades a trabajadores, la Compañía reconoce en sus estados financieros un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la Entidad, Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales vigentes.

La Utilidad generada durante el año 2018 fue \$ 309.73 y no se realizo participación a trabajadores, ya que las dos personas afiliadas son socios de la empresa.

e. **RECONOCIMIENTO DE INGRESOS**

El ingreso es medido al valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir de los servicios prestados por mantenimientos y construcciones varias. El ingreso se presenta neto del impuesto al valor agregado (IVA) y otros impuestos relacionados.

f. **ESTIMACIONES Y JUICIOS CRITICOS DE LA ADMINISTRACION**

Las estimaciones y criterios usados son continuamente evaluados y se basan en la experiencia historia de los socios y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo con las circunstancias.

La Sociedad efectúa estimaciones y supuestos respecto del futuro. Las estimaciones contables, por definición, muy pocas serán iguales a los resultados reales.

4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO

La composición del rubro Caja - Bancos al 31 de diciembre de 2018 refleja un valor de \$ 600,00

5.- CUENTAS POR PAGAR

En el pasivo corriente las cuentas por pagar se desglosan de la siguiente manera:

PASIVO CORRIENTE		
less por Pagar		124,63
TOTAL PASIVOS		124,63

6.- CAPITAL

El capital social autorizado está constituido por 3000 acciones de valor unitario de US \$ 1.00 dividida de la siguiente manera:

GARRIDO RAMIREZ MARCO	1500 ACCIONES	\$ 1.500,00	50%
RIVAS PONCE PEDRO PABLO	750 ACCIONES	\$ 750,00	25%
PALOMINO NELSON	750 ACCIONES	\$ 750,00	25%

9.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

La Empresa presta servicios de CONSTRUCCIÓN DE TODO TIPO DE EDIFICIOS RESIDENCIALES: CASAS FAMILIARES INDIVIDUALES, EDIFICIOS MULTIFAMILIARES en provincia de Esmeraldas, ubicada en la Tolita 1, pasaje 17, NO. 18

Las ventas Anuales ascienden a \$ 7.771,92

10.-COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Los costos y gastos por detalle según su naturaleza en el año 2018 son como sigue:

COSTOS			4.748,16
Compras		4.748,16	
UTILIDAD OPERACIONAL			3.023,76
GASTOS			2.714,03
GASTOS DE PERSONAL			2.714,03
REMUNERACIONES		2.420,00	
Sueldos		2.420,00	
APORTES PATRONALES		294,03	
Aportes Patronales		294,03	

11.- RESULTADOS DEL EJERCICIO

El Resultado del Ejercicio económico del año 2018 presenta el siguiente resultado:

UTILIDAD DEL EJERCICIO	309,73
-------------------------------	---------------

Cordialmente,


Ing. Gabriela Ruiz Vélez
CONTADORA