

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1.- INFORMACION GENERAL

LIDFEN S. A. LIDFENSA es una sociedad anónima radicada en el Ecuador. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es Víctor Manuel Rendón 920 y Rumichaca, Edificio Hernández & Asociados, 4to piso oficina 1. Adicionalmente posee un establecimiento ubicado en la Av. Isidro Ayora y Av. José Luis Tamayo Urbanización Polaris Mz. 788 Solar 1.

Registrada en el Servicio de Rentas Internas bajo el RUC #0991347526001, y bajo el expediente #74742 en la Superintendencia de Compañías.

Su actividad económica es la compra, venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles.

2.- BASES DE ELABORACION

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias (U.S.\$) Dólares Americanos, que es la moneda que rige en Ecuador.

3.- POLITICAS CONTABLES

- Con respecto a la valoración de las Propiedades de Inversión, se usa el sistema costo/depreciación/deterioro y mediante el método lineal en la depreciación.
- Si el Edificio o Terrenos constituye propiedades, planta y equipo, se medirá al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.
- Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias.- El ingreso de actividades ordinarias procedente del alquiler de bienes inmuebles se reconoce cuando se inicia cada periodo mensual de acuerdo al contrato firmado por las partes.

4.- NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2018

- En abril del 2018 se renovó la Inversión en Diners Club a 452 días plazo, la misma que se incrementó a \$23.138,45 cuyos intereses serán liquidados al vencimiento, es decir el 9/julio/2019.
- Se liquidó la Inversión en Diners por \$5.072,50 a 286 días plazo, cuyo vencimiento fue el 2 de Abril del 2018.
- Se liquidó la Inversión en el Banco del Pacifico por \$9.719,53 a 180 días plazo, cuyo vencimiento fue el 2 de Abril del 2018.
- En junio del 2018 se colocó una nueva inversión en el Banco del Pacifico por \$5.025,00 a 365 días plazo, cuyo vencimiento es el 19 de junio del 2019, fecha en la cual se liquidarán los respectivos intereses.
- Se enviaron al Gasto NO Deducible, \$3.956,71 procedente del Crédito Tributario por retenciones aplicadas año 2014, no usadas.



- La compañía Inmobiliaria Edrisi S.A. nos factura mensualmente Intereses por el préstamo que nos otorgó en el año 2014 y 2015.
- La compañía obtuvo ingresos por \$ 260.744,03; se cubrieron costos y gastos que ascendieron a \$ 230.400,99; por lo cual se marginó una utilidad antes de Participación de Trabajadores e Impuesto a la Renta de \$ 30.343,04 dólares.
- La Participación de Trabajadores es de \$4.551,46.
- El Impuesto a la Renta causado 2018 asciende a \$10.018,09. Este valor se descontará de las Retenciones por aplicar del año 2018 \$8.708,60, y del crédito tributario de años anteriores, resultando un saldo a favor del contribuyente de \$6.452,70.
- Después de Participación de Trabajadores e Impuesto a la renta se obtuvo una utilidad neta del ejercicio por \$15.773,49.



Linda Chavez
C.P.A. LINDA CHEVEZ SELLAN
GERENTE GENERAL
C.C.#0915635106



PAOLA PATIÑO M.
CONTADORA
RUC#0919669515001