

LIDFEN S.A. LIDFENSA

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

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 período mensual de acuerdo al contrato firmado por las partes.

4.- NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2019

- Entre los mayores montos que se enviaron al Gasto NO Deducible se encuentran \$1.404,06 procedente del Crédito Tributario por retenciones aplicadas año 2015, no usadas; \$27.057,10 de la Jubilación Patronal de Linda Chévez; \$1.232,65 perteneciente a Provisión de cuentas incobrables por baja de algunas cuentas por cobrar y \$9.566,26 perteneciente a la depreciación por la parte de la revalorización de propiedades de inversión.
- La compañía Inmobiliaria Edrisi S.A. nos factura mensualmente Intereses por el préstamo que nos otorgó en el año 2014, 2015 y 2019.
- La compañía obtuvo ingresos por \$ 236.738,50; se cubrieron costos y gastos que ascendieron a \$ 278.188,87; por lo cual se marginó una pérdida del ejercicio \$41.450,37.
- El Impuesto a la Renta causado es de \$725,28. Este valor se descontará de las Retenciones por aplicar del año 2019 \$7.409,82, y del crédito tributario de años anteriores \$5.048,64, resultando un saldo a favor del contribuyente de \$11.733,18.

- Después de Impuesto a la renta se obtuvo una pérdida neta del ejercicio por \$42.175,65.



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



PAOLA PATIÑO M.
CONTADORA
RUC#0919669515001