

GERANIUM S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 31.2016

Expresados en dólares de E.U.A)

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

El objeto principal de la compañía es Actividades de Construcción en General.

La Administración certifica que se ha registrado los ingresos y gastos bajo el principio de devengado.

A criterio de la administración no se prevé en estos momentos ninguna situación que pueda afectar al giro del negocio.

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Bases de presentación

Los estados financieros de la compañía han sido preparados de acuerdo a normas internacionales de información financiera – NIIF de acuerdo a la última transducción al español en la fecha en que se informe de conformidad con la resolución No. SC.DS.G.09.006 emitida por la superintendencia de compañías (publicado en el R.O.94 del 23. XII. 09)

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros.

Efectivo y equivalentes de efectivo

Para propósitos de presentación del estado de flujo de efectivo, la compañía incluye en esta cuenta caja y banco.

Cuentas por cobrar

La compañía realiza permanentemente evaluaciones sobre las cuentas por cobrar. La Administración cree que no es necesaria la creación de una estimación por cuentas de dudosa cobranza.

Otros activos

Corresponden a todos los valores por pagos anticipados sea por impuestos y proveedores.

Propiedades Planta y Equipos

Las tasas de depreciación anual de estos activos, son las siguientes:

| | |
|-------------------|--------|
| Inmuebles | 5% |
| Equipo de oficina | 10% |
| Mobiliario | 10% |
| Vehículos | 20% |
| Equipo de computo | 33.33% |

Participación a trabajadores

La compañía reconoce un pasivo y un gasto por participación a trabajadores del 15% de utilidad del ejercicio corriente en base a normas legales, por lo tanto se provisionan estos valores al cierre del ejercicio

Impuesto a la renta

El gasto por impuesto a la renta del año comprende al impuesto a la renta corriente. El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula sobre la renta imponible del año utilizando la tasa impositiva del 22%

3. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2016 la cuenta efectivo y equivalentes de efectivo está compuesta de la siguiente manera:

| | |
|--------|-----------|
| Bancos | 12.309.53 |
|--------|-----------|

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2013, el movimiento de los muebles y equipos.

| | | |
|------------------------|---|---|
| Muebles y Enseres | - | - |
| Equipos de Computación | - | - |
| Vehículos | - | - |
| Maquinarias | - | - |
| Inmuebles | - | - |
| Depreciación Acumulada | - | - |

4. ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE

| | |
|------------------------|----------|
| Credito tributario Iva | 290.66 |
| Credito tributario Rta | 2.318.37 |

5. CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

| | |
|-----------------|---|
| Cientes | - |
| No relacionados | - |
| Relacionados | - |

6. PROVEEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

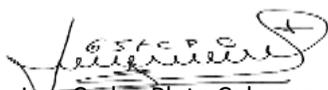
| | |
|--------------------------------------|--------|
| Obligaciones con el Iess | 568.51 |
| Cuentas por pagar Accionistas | - |
| Impuesto a la renta por pagar | 748.16 |
| Participacion trabajadores por pagar | 600.13 |

7. CAPITAL SUSCRITO

Esta representado por 800 acciones ordinarias de \$. 1,00 de valor nominal unitario.

8. HECHOS RELEVANTES

Al 31 de diciembre del 2016 no se han realizado hechos relevantes en la compañía GERANIUM SA


Ing. Carlos Plata Cabezas

Gerente General


Jenny Mercedes Panta Vite

Contador