

REMAN S.A REMEDIACIONES AMBIENTALES REMANSA

NOTAS FINANCIERAS DEL AÑO 2015

A la Junta General de Socios de

REMANS.A REMEDIACIONES AMBIENTALES REMANSA

ANALISIS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Se realiza los respectivos asientos de eliminación y los porcentajes de participación con la subsidiaria Berlec S.A

CUENTAS	ASIENTO DE ELIMINACION	
	DEBE	HABER
PRESTACION POR SERVICIOS INGRESOS MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 270.00	\$ 270.00
PR REGISTRO DE ELIMINACION RESULTADOS	\$ 270.00	\$ 270.00
INVERSIONES ASOCIADAS CUENTA POR PAGAR A LARGO PLAZO REMAN	\$ 133,000.00	\$ 133,000.00
CRUCE DE DEUDA RELACIONADAS POR COBRAR	\$ 133,000.00	\$ 133,000.00
CAPITAL SOCIAL REMAN SUPERAVIT DE REVALUACION DE INVERSIONES	\$ 600.00	\$ 600.00
REGISTRO DE PARTICIPACION DE BERLEC EN CAPITAL	\$ 600.00	\$ 600.00
UTILIDAD DE EJERCICIO SUPERAVIT DE REVALUACION DE INVERSIONES	\$ 269.54	\$ 269.54
PARTICIPACION DEL 99.99% DE UTILIDAD BERLEC	\$ 269.54	\$ 269.54

En el Movimiento Patrimonial se registra la participacion controladora del 75 % de la Utilidad de la subsidiaria ,

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO CONSOLIDADO									
EN CUFAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	RESERVAS		UTILIDAD ACUMULADA	RESULTADOS DEL EJERCICIO		CONTROLADEORA SUPERAVIT DE REVALUACIONES DE INVERSIONES	TOTAL PATRIMONIO
			OTRAS RESERVAS	RESERVA LEGAL		GANANCIA NETA DEL PERIODO	PERDIDA DEL EJERCICIO		
BALDO AL FINAL DEL PERIODO	\$ 10,200.00	\$ 136,088.51	\$ -	\$ 253.27	\$ 1,900.86	\$ 286.55	\$ (976.56)	\$ 869.54	\$ 148,622.17
BALDO INICIO DEL PERIODO	\$ 10,800.00	\$ 136,088.51	\$ -	\$ 253.27	\$ 1,900.86	\$ 556.08	\$ (976.56)		\$ 148,622.16
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:		\$ -							\$ -
Aumento (disminución) de capital social									\$ -
Aportes para futuros capitalizaciones									\$ -
Prima por emisión prima de acciones									\$ -
Dividendos									\$ -
Transferencia de resultados y otros cambios patrimoniales	\$ (600.00)					\$ (269.54)		\$ 869.54	\$ 0.00
Activos Financieros Disponibles para la venta									\$ -
Propiedades, planta y equipo									\$ -
Activos Intangibles									\$ -
Otros cambios (debito)									\$ -
pérdida del ejercicio									\$ -
Resultado Integral Total del Año (diferencia o pérdida del ejercicio)									\$ -

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADO						
CODIGO	CUENTAS	CIFRAS				
		REMAN	BERLEC	ASIENTO DE ELIMINACION		CONSOLIDADO
1	ACTIVO	\$ 178,476.27	\$ 136,357.11	DEBE	HABER	\$ 181,833.38
101	ACTIVO CORRIENTE	\$ 4,876.27	\$ 136,357.11			\$ 141,233.38
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 1,090.75	\$ 4,556.90			\$ 5,647.65
10102	ACTIVOS FINANCIEROS	\$ 2,412.27	\$ 131,500.21			\$ 133,912.48
1010205	DOCUMENTO Y CUENTA POR COBRAR RELACIONADOS	\$ 1,850.00	\$ 130,975.78			\$ 132,825.78
1010206	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS	\$ 1,850.00	\$ 130,975.78			\$ 132,825.78
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 562.27	\$ 524.43			\$ 1,086.70
1010501	CREDITO TRIBUTARIO IVA	\$ 4.45	\$ 0.09			\$ 4.54
1010502	CREDITO TRIBUTARIO IR	\$ 557.82	\$ 524.34			\$ 1,082.16
10108	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	\$ 1,373.25	\$ 300.00			\$ 1,673.25
1010801	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	\$ 1,373.25	\$ 300.00			\$ 1,673.25
102	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 173,600.00	\$ -			\$ 40,600.00
10206	INVERSIONES	\$ 173,600.00	\$ -			\$ 40,600.00
1020601	INVERSIONES ASOCIADAS	\$ 173,600.00	\$ -		\$ 133,000.00	\$ 40,600.00
1	TOTAL ACTIVOS	\$ 178,476.27	\$ 136,357.11			\$ 181,833.38
2	PASIVOS	\$ 33,167.62	\$ 133,043.60			\$ 33,211.22
201	PASIVOS CORRIENTES	\$ 167.62	\$ 133,043.60			\$ 211.22
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	\$ -	\$ 133,043.60			\$ -
2010301	LOCALES	\$ -	\$ 133,000.00	\$ 133,000.00		\$ -
20104	PRESTAMO ACCIONISTAS RELACIONADAS	\$ -	\$ -			\$ -
2010401	LOCALES	\$ -	\$ -			\$ -
2010402	RELACIONADAS	\$ -	\$ -			\$ -
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	\$ 167.62	\$ -			\$ 167.62
2010702	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	\$ 12.20	\$ -			\$ 12.20
2010703	CON EL IESS	\$ 76.46	\$ -			\$ 76.46
2010704	POR EL BENEFICIO LEY DE EMPLEADOS	\$ 44.25	\$ -			\$ 44.25
2010705	PARTICIPACION DE TRABAJADORES	\$ 34.71	\$ -			\$ 34.71
20113	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ -	\$ 43.60			\$ 43.60
2011301	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ -	\$ 43.60			\$ 43.60
202	PASIVOS A LARGO PLAZO	\$ 33,000.00	\$ -			\$ 33,000.00
20204	CUENTA POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	\$ 33,000.00	\$ -			\$ 33,000.00
2020401	LOCALES	\$ -	\$ -			\$ -
2020402	NO RELACIONADAS	\$ 33,000.00	\$ -			\$ 33,000.00
3	PATRIMONIO NETO	\$ 145,308.65	\$ 3,313.51			\$ 148,622.16
30	PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS	\$ 145,308.65	\$ 3,313.51			\$ 12,533.66
301	CAPITAL	\$ 146,088.51	\$ 800.00			\$ 10,200.00
30101	CAPITAL SOCIAL	\$ 10,000.00	\$ 800.00	\$ 600.00		\$ 10,200.00
302	APORTES DE SOCIOS DE CAPITALIZACION	\$ 136,088.51				\$ 136,088.51
304	RESERVAS	\$ -	\$ -			\$ 253.27
30401	RESERVA LEGAL	\$ -	\$ -			\$ 253.27
30402	OTRAS RESERVAS	\$ -	\$ -			\$ -
306	RESULTADOS ACUMULADOS	\$ (976.56)	\$ 2,154.13			\$ 924.30
30601	GANANCIAS ACUMULADAS		\$ 2,154.13			\$ 1,900.86
30602	PERDIDAS ACUMULADAS	\$ (976.56)	\$ -			\$ (976.56)
307	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 196.70	\$ 359.38			\$ 1,156.09
30701	GANANCIA NETA DEL EJERCICIO	\$ 196.70	\$ 359.38	\$ 269.54		\$ 286.55
30702	PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	\$ -	\$ -			\$ -
30703	SUPERAVIT DE REVALUACION DE INVERSIONES					\$ 869.54
3070101	SUPERAVIT DE REVALUACION DE INVERSIONES				\$ 869.54	\$ 869.54
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	\$ 178,476.27	\$ 136,357.11	\$ 133,869.54	\$ 133,869.54	\$ 181,833.38

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL						
CODIGO	CUENTAS	VALORES		ASIENTO DE ELIMINACION		CONSOLIDADO
		REMAN	BERLEC	DEBE	HABER	
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 2,170.00	\$ 1,130.46			\$ 3,030.46
4101	VENTA DE BIENES	\$ -	\$ -			\$ -
4102	PRESTACION DE SERVICIOS	\$ 2,170.00	\$ 1,100.00	\$ 270.00		\$ 3,000.00
4103	OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ -	\$ -			\$ -
41	OTROS INGRESOS	\$ -	\$ 30.46			\$ 30.46
4102	INTERESES FINANCIEROS	\$ -	\$ 30.46			\$ 30.46
51	GASTOS	\$ 1,938.59	\$ 771.08			\$ 2,439.67
5102	GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ 1,938.59	\$ 771.08			\$ 2,439.67
510201	SUELDOS Y SALARIOS	\$ -	\$ -			\$ -
510202	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$ 129.03	\$ -			\$ 129.03
510203	BENEFICIOS SOCIALES	\$ -	\$ -			\$ -
510204	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ -	\$ 270.00	\$ 270.00		\$ -
510205	SERVICIOS BASICOS	\$ -	\$ -			\$ -
510206	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 744.92	\$ 159.99			\$ 904.91
51020201	DEPRECIACIONES PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ -	\$ -			\$ -
510206	OTROS GASTOS	\$ 1,053.37	\$ 335.39			\$ 1,388.76
510403	SERVICIOS BANCARIOS	\$ 11.27	\$ 5.70			\$ 16.97
60	GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	\$ 231.45	\$ 359.38	\$ 270.00	\$ 270.00	\$ 590.76


 Ing-Com. Cpa. Jaime Castilla Maridueña
 Asesor Externo Contable
 G.O. 16824

